

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /  
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

## **SEM Invest Holding ApS**

Bødøvej 3  
5700 Svendborg

CVR-nr. 29 97 46 32

### **Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2017**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer	4
Specifikationer til årsrapporten	6
Opgørelse af skattepligtig indkomst	8
Andre specifikationer	8

## LEDELSENS ERKLÆRING

Årsrapporten for 2017 for SEM Invest Holding ApS, bilag og meddelte oplysninger, der ligger til grund for den af revisor opstillede opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er godkendt af mig.

Jeg har gennemgået og godkendt opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for indkomståret 2017 for SEM Invest Holding ApS.

Jeg erklærer, at der efter min opfattelse ikke er yderligere forhold af betydning for opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer ud over de i specifikationerne anførte forhold.

Svendborg, den 8. maj 2018

**Direktion**



Svend Erik Møller  
direktør

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST MED SPECIFIKATIONER

### *Til ledelsen i SEM Invest Holding ApS*

Vi har opstillet opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer for SEM Invest Holding ApS for indkomståret 2017 på grundlag af selskabets årsregnskab for 1. januar - 31. december 2017, bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer omfatter specifikationer til årsrapporten og opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende specifikationer.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer efter gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer, er selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med gældende skattelovgivning og selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført i opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er denne udarbejdet og præsenteret på det grundlag, der er foreskrevet i gældende skattelovgivning samt selskabets ønsker om yderligere oplysninger og specifikationer. Opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i opgørelse af skattepligtig indkomst med specifikationer og kan være uegnet til andre formål.

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST MED SPECIFIKATIONER**

Svendborg, den 8. maj 2018

**RevisorGruppen v/ Eva Kristensen & Lars Gottfredsen I/S**  
**Registrerede Revisorer**  
CVR-nr. 35 07 11 99



Lars Gottfredsen  
registret revisor  
medlem af FSR - danske revisorer  
MNE-nr. mne12451

## SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Andre eksterne omkostninger</b>		
Porto og gebyrer	4.444	1.302
Revision	8.688	8.438
	<u><b>13.132</b></u>	<u><b>9.740</b></u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renter, bankindestående	1	17
Aktieudbytte	64.389	0
Rentegodtgørelse selskabsskat	117	0
Kursregulering, værdipapirer	17.250	15.760
	<u><b>81.757</b></u>	<u><b>15.777</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
A.T. Møller A/S	25.224	21.931
	<u><b>25.224</b></u>	<u><b>21.931</b></u>
<b>Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder</b>		
Renter, driftskonto	831	0
Ikke fradragsberettigede renter	0	1.230
	<u><b>831</b></u>	<u><b>1.230</b></u>
<b>Andre finansielle omkostninger</b>		
	<u><b>26.055</b></u>	<u><b>23.161</b></u>
<b>4 Likvide beholdninger</b>		
Nordea	1.517	1.446
Nordea	323.281	67.172
	<u><b>324.798</b></u>	<u><b>68.618</b></u>

**SPECIFIKATIONER TIL ÅRSRAPPORTEN**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>5</b>		
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
A.T. Møller A/S	<u>718.348</u>	<u>632.833</u>
	<u><b>718.348</b></u>	<u><b>632.833</b></u>
<b>6</b>		
<b>Anden gæld</b>		
Andre skyldige omkostninger	<u>8.625</u>	<u>8.625</u>
	<u><b>8.625</b></u>	<u><b>8.625</b></u>

## OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST FOR 2017

	<u>Spec.</u>	<u>2017</u> kr.
<b>Resultat før skat ifølge resultatopgørelsen</b>		<b>440.074</b>
Permanente forskydninger:		
Indtægt af kapitalandele i dattervirksomheder		-397.503
Rentegodtgørelse selskabsskat		-117
<b>Skattepligtig indkomst</b>		<b><u>42.454</u></b>
<b>Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 42.400</b>		<b><u>9.328</u></b>
		<u>2017</u> kr.
<b>1 Opgørelse af selskabsskat</b>		
Forventet pålignet skat, 22,0% af kr. 42.400		<u>9.328</u>
Rentetillæg, 3,1% af kr. 9.328		<u>289</u>
<b>Restskat til betaling 20. november 2018</b>		<b><u>9.617</u></b>



## ANDRE SPECIFIKATIONER

## 2 Sambeskatning

CVR-nr:	Ejerandel %	Indkomst til sambeskatning	Særunderskud		Koncernunderskud		
			Primo	Anvendt i året	Primo	Anvendt i året	
			Ultimo	egne underskud	Ultimo	Ultimo	
SEM Invest Holding ApS 29974632		42.454	0	0	0	0	0
A.T. Møller A/S 29974748	100	420.021	0	0	0	0	0
<b>Sambeskatningsindkomst i alt</b>		<b>462.475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>