

## SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS

Bakkegårdsvej 35

8240 Risskov

CVR-nr. 30 71 54 11

### Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. juli 2021

---

Natalia Lieknins  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 2           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 4           |
| Ledelsesberetning                               | 5           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 6           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020 | 8           |
| Balance pr. 31. december 2020                   | 9           |
| Egenkapitalopgørelse                            | 11          |
| Noter til årsrapporten                          | 12          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 13. juli 2021

### Direktion

Natalia Lieknins  
Direktør

### Bestyrelse

Frits Lieknins  
Formand

Natalia Lieknins  
Næstformand

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 13. juli 2021

ReVision+  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 41 69 56 09

Henrik Rummenhoff  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34546

## Selskabsoplysninger

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Selskabet</b>  | SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS<br>Bakkegårdsvej 35<br>8240 Risskov                |
|                   | CVR-nr.: 30 71 54 11  |
|                   | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020                                   |
|                   | Hjemsted: Aarhus  |
| <b>Bestyrelse</b> | Frits Lieknins, formand<br>Natalia Lieknins, næstformand                          |
| <b>Direktion</b>  | Natalia Lieknins, direktør  |
| <b>Revisor</b>    | ReVision+<br>Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Langhøjvej 1<br>8381 Tilst |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 239.419, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 94.872.

Selskabet har i regnskabsåret tabt mere end 50 % af sin selskabskapital. Ledelsen vil på generalforsamlingen redegøre for hvorledes egenkapitalen retableres.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SMALL ISLAND CAPITAL GROUP ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

|                          | <u>Note</u> | <u>2020</u><br>kr.     | <u>2019</u><br>kr.    |
|--------------------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| <b>Bruttotab</b>         |             | <b>-97.778</b>         | <b>-22.280</b>        |
| Finansielle indtægter    |             | <u>-83.054</u>         | <u>3.977</u>          |
| <b>Resultat før skat</b> |             | <b>-180.832</b>        | <b>-18.303</b>        |
| Skat af årets resultat   |             | <u>-58.587</u>         | <u>4.026</u>          |
| <b>Årets resultat</b>    |             | <b><u>-239.419</u></b> | <b><u>-14.277</u></b> |
| <br>                     |             |                        |                       |
| Overført resultat        |             | <u>-239.419</u>        | <u>-14.277</u>        |
|                          |             | <b><u>-239.419</u></b> | <b><u>-14.277</u></b> |

**Balance pr. 31. december 2020**

|                                | <u>Note</u> | <u>2020</u><br>kr.          | <u>2019</u><br>kr.           |
|--------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Aktiver</b>                 |             |                             |                              |
| Udskudt skatteaktiv            |             | 0                           | 53.205                       |
| Selskabsskat                   |             | <u>2.201</u>                | <u>5.382</u>                 |
| <b>Tilgodehavender</b>         |             | <u><b>2.201</b></u>         | <u><b>58.587</b></u>         |
| Værdipapirer                   |             | <u>0</u>                    | <u>273.343</u>               |
| <b>Værdipapirer</b>            |             | <u><b>0</b></u>             | <u><b>273.343</b></u>        |
| <b>Likvide beholdninger</b>    |             | <u><b>97.671</b></u>        | <u><b>18.609</b></u>         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> |             | <u><b>99.872</b></u>        | <u><b>350.539</b></u>        |
| <b>Aktiver i alt</b>           |             | <u><u><b>99.872</b></u></u> | <u><u><b>350.539</b></u></u> |

**Balance pr. 31. december 2020**

|   | <u>Note</u> | <u>2020</u><br>kr.          | <u>2019</u><br>kr.           |
|---|-------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Passiver</b>                               |             |                             |                              |
| Virksomhedskapital                            |             | 500.000                     | 500.000                      |
| Overført resultat                             |             | -405.128                    | -165.710                     |
| <b>Egenkapital</b>                            |             | <u><b>94.872</b></u>        | <u><b>334.290</b></u>        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser      |             | 5.000                       | 5.000                        |
| Anden gæld                                    |             | 0                           | 11.249                       |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>        |             | <u><b>5.000</b></u>         | <u><b>16.249</b></u>         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>               |             | <u><b>5.000</b></u>         | <u><b>16.249</b></u>         |
| <b>Passiver i alt</b>                         |             | <u><u><b>99.872</b></u></u> | <u><u><b>350.539</b></u></u> |
| Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser | 1           |                             |                              |

**Egenkapitalopgørelse**

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført resul-<br>tat | I alt         |
|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2020           | 500.000                 | -165.709               | 334.291       |
| Årets resultat                       | 0                       | -239.419               | -239.419      |
| <b>Egenkapital 31. december 2020</b> | <b>500.000</b>          | <b>-405.128</b>        | <b>94.872</b> |

## Noter

### 1 Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Der er ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2020.