

SI HOLDING, KERTEMINDE ApS

Odensevej 6
5300 Kerteminde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/03/2018

Steen Sirian
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SI HOLDING, KERTEMINDE ApS
Odensevej 6
5300 Kerteminde

CVR-nr: 31251281
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Sydbank
Vestergade 33
5100 Odense C
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SI Holding, Kerteminde ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 09/03/2018

Direktion

Steen Sirian
direktør

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive investeringsvirksomhed samt udføre konsulentarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 70 t.kr. for 2017. Egenkapitalen udgør 3.116 t.kr. pr. 31. december 2017.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet betydningsfulde begivenheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2010.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med at ydelserne faktureres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af året fakturerede tjenesteydelser (faktureringsmetoden).

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer og tjenesteydelser, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		211.412	-31.673
Personaleomkostninger	1	-268.001	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-11.569
Resultat af ordinær primær drift		-56.589	-43.242
Andre finansielle indtægter		132.313	159.540
Øvrige finansielle omkostninger		-803	-124.129
Ordinært resultat før skat		74.921	-7.831
Skat af årets resultat		-5.110	0
Årets resultat		69.811	-7.810
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	300.000
Overført resultat		-35.989	-307.810
I alt		69.811	-7.810

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.864	0
Andre tilgodehavender		105.750	120.490
Tilgodehavender i alt		166.614	120.490
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.981.840	3.064.115
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.981.840	3.064.115
Likvide beholdninger		46.207	174.059
Omsætningsaktiver i alt		3.194.661	3.358.664
Aktiver i alt		3.194.661	3.358.664

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		2.885.045	2.921.034
Forslag til udbytte		105.800	300.000
Egenkapital i alt		3.115.845	3.346.034
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.688	8.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		65.403	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		725	3.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		78.816	12.630
Gældsforpligtelser i alt		78.816	12.630
Passiver i alt		3.194.661	3.358.664

Noter

1. Personaleomkostninger

kr.	2017	2016
Løn og gager	246.000	0
Pensionsbidrag	4.000	0
Andre omkostninger til social sikring	947	0
Andre personaleomkostninger	17.054	0
	<u>268.001</u>	<u>0</u>

2. Registreret kapital mv.

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital primo	125.000	2.921.034	300.000	3.346.034
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponering	0	-35.989	105.800	69.811
Egenkapital ultimo	125.000	2.885.045	105.800	3.115.845

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. siden stiftelsen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte	1	0
Antal ansatte, ultimo	1	0