

# **SI HOLDING, KERTEMINDE ApS**

Odensevej 6  
5300 Kerteminde

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**24/02/2019**

---

**Steen Sirian**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|                            |    |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse ..... | 12 |
|----------------------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 13 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>    | SI HOLDING, KERTEMINDE ApS<br>Odensevej 6<br>5300 Kerteminde |
|                        | CVR-nr: 31251281   |
|                        | Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018                         |
| <b>Bankforbindelse</b> | Sydbank<br>Vestergade 33<br>5100 Odense C<br>DK Danmark      |

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SI Holding, Kerteminde ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 24/02/2019

## 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 underskud på 443 t.kr. for 2018. Egenkapitalen udgør 2.563 t.kr. pr. 31. december 2018.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## **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.

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 nominel 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 nettorealisationsevne.

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. 2018 - 31. dec. 2018

|   | Note | 2018<br>kr.     | 2017<br>kr.    |
|---|------|-----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                |      | <b>212.691</b>  | <b>211.412</b> |
| Personaleomkostninger .....   | 1    | -344.397        | -268.001       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | 0               | 0              |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>-131.706</b> | <b>-56.589</b> |
| Andre finansielle indtægter .....                                       |      | 9.521           | 132.313        |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |      | -325.064        | -803           |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>-447.249</b> | <b>74.921</b>  |
| Skat af årets resultat .....  |      | 0               | -5.110         |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>-447.249</b> | <b>69.811</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                 |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                   |      | 108.000         | 105.800        |
| Overført resultat .....   |      | -555.249        | -35.989        |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>-447.249</b> | <b>69.811</b>  |

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 0                | 60.864           |
| Tilgodehavende skat .....                         |      | 1.089            | 0                |
| Andre tilgodehavender .....                       |      | 6.000            | 105.750          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |      | 1.669            | 0                |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>8.758</b>     | <b>166.614</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....         |      | 503.820          | 2.981.840        |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>  |      | <b>503.820</b>   | <b>2.981.840</b> |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 2.103.041        | 46.207           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>2.615.619</b> | <b>3.194.661</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>2.615.619</b> | <b>3.194.661</b> |

# Balance 31. december 2018

## Passiver

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....  |      | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat .....   |      | 2.329.796        | 2.885.045        |
| Forslag til udbytte .....   |      | 108.000          | 105.800          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  |      | <b>2.562.796</b> | <b>3.115.845</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                    |      | 10.961           | 12.688           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |      | 2.139            | 65.403           |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....                                       |      | 39.723           | 725              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                |      | <b>52.823</b>    | <b>78.816</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>   |      | <b>52.823</b>    | <b>78.816</b>    |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |      | <b>2.615.619</b> | <b>3.194.661</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>Foreslået<br/>udbytte<br/>indregnet<br/>under<br/>egenkapitalen</b> | <b>I alt</b> |
|---------------------------|--|------------------------------|--|--------------|
|                           | <b>kr.</b>                             | <b>kr.</b>                   | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>   |
| Egenkapital, primo .....  | 125.000                                | 2.885.045                    | 105.800  | 3.115.845    |
| Betalt udbytte .....      |  |                              | -105.800   | -105.800     |
| Årets resultat .....      |  | -555.249                     | 108.000  | -447.249     |
| Egenkapital, ultimo ..... | 125.000                                | 2.329.796                    | 108.000  | 2.562.796    |

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. siden stiftelsen.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

| kr.                                   | 2018           | 2017           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager                          | 310.000        | 246.000        |
| Pensionsbidrag                        | 0              | 4.000          |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.427          | 947            |
| Andre personaleomkostninger           | 31.970         | 17.054         |
|                                       | <u>344.397</u> | <u>268.001</u> |

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    | 2018 |
|------------------------------------|------|
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 1    |

Antallet er uændret fra 2017.