

Sejr Eriksen Holding ApS

Kighusvænget 6
3400 Hillerød
CVR-nr. 33083130

Årsrapport 01.07.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.11.2018

Dirigent

Navn: Klaus Sejr Eriksen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.06.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sejr Eriksen Holding ApS
Kighusvænget 6
3400 Hillerød

CVR-nr.: 33083130
Hjemsted: Hillerød
Regnskabsår: 01.07.2017 - 30.06.2018

Direktion

Klaus Sejr Eriksen
Lisbeth Sejr Eriksen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for Sejr Eriksen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27.11.2018

Direktion

Klaus Sejr Eriksen

Lisbeth Sejr Eriksen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Sejr Eriksen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sejr Eriksen Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 27.11.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Carøe Andersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34499

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er, at være holdingselskab og foretage investeringer og dermed beslægtede virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 201 t.kr., der anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(7.297)	(30)
Af- og nedskrivninger	1	<u>0</u>	<u>20</u>
Driftsresultat		(7.297)	(10)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		250.000	0
Andre finansielle indtægter	2	0	15
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(57.243)</u>	<u>(95)</u>
Resultat før skat		185.460	(90)
Skat af årets resultat	4	<u>15.421</u>	<u>7</u>
Årets resultat		<u>200.881</u>	<u>(83)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		105.800	50
Overført resultat		<u>95.081</u>	<u>(133)</u>
		<u>200.881</u>	<u>(83)</u>

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.500.000	1.500
Andre værdipapirer og kapitalandele		637.581	0
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>2.137.581</u>	<u>1.500</u>
Anlægsaktiver		<u>2.137.581</u>	<u>1.500</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	171
Tilgodehavende selskabsskat		14.010	11
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		15.421	0
Tilgodehavender		<u>29.431</u>	<u>182</u>
Likvide beholdninger		<u>7.401</u>	<u>20</u>
Omsætningsaktiver		<u>36.832</u>	<u>202</u>
Aktiver		<u>2.174.413</u>	<u>1.702</u>

Balance pr. 30.06.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført overskud eller underskud		96.155	1
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>105.800</u>	<u>50</u>
Egenkapital		<u>281.955</u>	<u>131</u>
Bankgæld		<u>882.136</u>	<u>1.135</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>882.136</u>	<u>1.135</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	284.000	284
Gæld til tilknyttede virksomheder		527.490	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		187.861	145
Anden gæld		<u>10.971</u>	<u>7</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.010.322</u>	<u>436</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.892.458</u>	<u>1.571</u>
Passiver		<u>2.174.413</u>	<u>1.702</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.074	50.000	131.074
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(50.000)	(50.000)
Årets resultat	0	95.081	105.800	200.881
Egenkapital ultimo	80.000	96.155	105.800	281.955

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	(20)
	0	(20)
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	15
	0	15
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	586	0
Renteomkostninger i øvrigt	50.021	83
Øvrige finansielle omkostninger	6.636	12
	57.243	95
	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
4. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(7)
Refusion i sambeskatning	(15.421)	0
	(15.421)	(7)
	Kapital-	Andre
	andele i	værdi-
	tilknyttede	papirer og
	virk-	kapital-
	somheder	andele
	kr.	kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.500.000	0
Tilgange	0	637.581
Kostpris ultimo	1.500.000	637.581
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.500.000	637.581

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: Kiropraktisk Klinik Ishøj ApS	Ishøj	ApS	100,0	715.953	490.659

	<u>Forfald inden for 12 måneder 2017/18 kr.</u>	<u>Forfald inden for 12 måneder 2016/17 t.kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2017/18 kr.</u>
6. Langfristede gældsforpligtelser			
Bankgæld	284.000	284	882.136
	284.000	284	882.136

Selskabets bankgæld forfalder indenfor 5 år.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder

Virksomheden har stillet ulimiteret selvskyldnerkaution for dattervirksomheds bankgæld. Bankgælden i dattervirksomhed udgør 278.998 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.