



*SIKAVA Finans A/S
Torvegade 6
3700 Rønne*

CVR-nummer: 34 46 73 15

*ÅRSRAPPORT
1. maj - 30. april 2018*

(46. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *12/9* 2018

Keldor Sørensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018 for SIKAVA Finans A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 21 / 8 2018

Direktion



Keldor Sørensen

Bestyrelse



Keldor Sørensen



Valdemar Prætorius Sørensen



Katrine Prætorius Sørensen



Signe Lykke Prætorius



Annemette Prætorius

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i SIKAVA Finans A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SIKAVA Finans A/S for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Rønne, den 21/8 2018

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717818



Anders Kofoed
statsautoriseret revisor
mne7399
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup
registreret revisor
mne34293
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	SIKAVA Finans A/S Torvegade 6 3700 Rønne
	Telefon: 40 46 66 44 E-mail: keldor@mail.dk
	CVR-nr.: 34 46 73 15 Stiftet: 29. december 1971 Kommune: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Keldor Sørensen Valdemar Prætorius Sørensen Katrine Prætorius Sørensen Signe Lykke Prætorius Annemette Prætorius
Direktion	Keldor Sørensen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne Nordea Bank A/S Store Torv 16 - 18 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	Anders Kofoed Ole Bonderup Brian Larsen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør t.kr. -232, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 3.032, og en egenkapital på t.kr. 1.229.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/2019

Der forventes en uændret aktivitet og positiv indtjening for regnskabsåret 2018/2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for SIKAVA Finans A/S for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger".

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender hos associerede virksomheder

Tilgodehavender hos associerede virksomheder måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2017 - 30. APRIL 2018

	2017/18	2016/17 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	-35.850	-40
<hr/>		
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-29.643	-35
1 Andre finansielle indtægter	66.880	249
2 Andre finansielle omkostninger	-230.544	-115
RESULTAT FØR SKAT	-229.157	59
<hr/>		
Andre skatter	-2.536	-2
ÅRETS RESULTAT	-231.693	57
<hr/> <hr/>		
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-231.693	57
<hr/>		
DISPONERET I ALT	-231.693	57
<hr/> <hr/>		

BALANCE PR. 30. APRIL 2018
AKTIVER

	2018	2017 kr. 1000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	6.064	36
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	50.000	50
Finansielle anlægsaktiver	56.064	86
ANLÆGSAKTIVER	56.064	86
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	112.472	106
Selskabsskat.....	6.090	9
Tilgodehavender	118.562	115
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.842.974	2.980
Værdipapirer og kapitalandele	2.842.974	2.980
Likvide beholdninger	14.480	11
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.976.016	3.106
AKTIVER	3.032.080	3.192

BALANCE PR. 30. APRIL 2018
PASSIVER

	2018	2017 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	1.200.000	1.200
Overført resultat.....	28.742	260
4 EGENKAPITAL.....	1.228.742	1.460
Kreditinstitutter	652.425	838
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	25.001	26
Gæld til tilknyttede virksomheder	987.011	734
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	138.901	134
Kortfristede gældsforpligtelser	1.803.338	1.732
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.803.338	1.732
PASSIVER	3.032.080	3.192

- 5 Eventualposter mv.
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Ejerforhold

NOTER

	2017/18	2016/17 kr. 1000
1 Andre finansielle indtægter		
Udbytter, danske aktier.....	48.182	41
Udbytter, udenlandske aktier.....	18.692	22
Kursgevinster, værdipapirer.....	0	186
Renter, selskabsskat.....	6	0
	<u>66.880</u>	<u>249</u>

2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter mv.	83.155	109
Gebyrer mv.....	7.125	5
Kurstab, værdipapirer.....	140.264	1
	<u>230.544</u>	<u>115</u>

	2018	2017 kr. 1000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	225.000	225
Kostpris 30. april 2018	<u>225.000</u>	<u>225</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	-189.293	-154
Årets resultatandele.....	-29.643	-35
Op- og nedskrivninger 30. april 2018	<u>-218.936</u>	<u>-189</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018.....	<u>6.064</u>	<u>36</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Easy2Hold Aps	Bornholm	22,5%	-131.749	26.950

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	1.200.000	0	1.200.000
Overført resultat.....	260.435	-231.693	28.742
	<u>1.460.435</u>	<u>-231.693</u>	<u>1.228.742</u>

5 Eventualposter mv.**Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for SIKAVA Aps, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Herudover påhviler der ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed for søsterselskabs bankengagement i form af sikkerhedsdepot indeholdende værdipapirer til bogført værdi tkr. 327.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for søsterselskabs bankengagement.

7 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 1.200.000.

SIKAVA Aps, Ingefærløkken 5, 3700 Rønne.