

# **SYDHAVSØERNES SØ-ENTREPRISE ApS**

Strandkrogen 1  
4862 Guldborg

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**13/04/2018**

---

**Martin Kviatkowski**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SYDHAVSØERNES SØ-ENTREPRISE ApS  
Strandkrogen 1  
4862 Guldborg

Telefonnummer: 22810449

CVR-nr: 36535407

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor**

F I Revision  
Bækkeskovvej 5  
2665 Vallensbæk Strand  
DK Danmark

CVR-nr: 12576986

P-enhed: 1000409985

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Nysted, den 01/03/2018

## Direktion

Martin Blandebjerg Kviatkowski  
Direktør

Rasmus Juul Tambour  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sydhavsøernes Sø-Entreprise ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Vallensbæk, 30/03/2018

Flemming Israelsen , mne2503  
Registreret Revisor  
F I Revision  
CVR: 12576986

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet formål er produktions- handels- og investeringsvirksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Selskabet hovedaktivitet er udlejning af driftsmidler og arbejdskraft.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har øget sine aktiviteter i året, og har investeret i 2 skibe.

Årets resultat har udgjort et overskud på t.kr. 93, hvilket er tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder i indeværende år, der påvirker vurderingen af selskabets årsregnskab for 2017.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når arbejdet er faktureret, hvilket er tilfældet når leveringen af arbejdet har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætningen, fratrukket de direkte produktionsomkostninger, samt andre eksterne omkostninger.

### Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %

## Balance

### Aktiver:

#### Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid, som er ansat til 5 - 10 år.

Nyanskaffelser med en kostpris under t.kr. 13 omkostnings føres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender:

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket svarer til pålydende værdi.

Tilgodehavenderne er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

**Egenkapital:****Udbytte:**

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensatte forpligtelser:**

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

**Skyldig skat:**

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

**Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelserne måles til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til den nominelle værdi.



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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>165.620</b>	<b>81.219</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-19.644	-5.318
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>145.976</b>	<b>75.901</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....		-20.958	0
Andre finansielle omkostninger .....		-5.214	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>119.804</b>	<b>75.901</b>
Skat af årets resultat .....	1	-26.741	-7.205
<b>Årets resultat</b> .....		<b>93.063</b>	<b>68.696</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		93.063	68.696
<b>I alt</b> .....		<b>93.063</b>	<b>68.696</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		904.574	154.218
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>904.574</b>	<b>154.218</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>904.574</b>	<b>154.218</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		172.389	130.375
Andre tilgodehavender .....		38.949	1.488
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>211.338</b>	<b>131.863</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	25.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>25.000</b>
Likvide beholdninger .....		443	29.729
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>211.781</b>	<b>186.592</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.116.355</b>	<b>340.810</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		75.000	75.000
Overført resultat .....		113.268	20.205
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>188.268</b>	<b>95.205</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2	33.946	7.205
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>33.946</b>	<b>7.205</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		16.000	82.881
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		735.928	100.802
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		142.213	54.717
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>894.141</b>	<b>238.400</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>894.141</b>	<b>238.400</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.116.355</b>	<b>340.810</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	75.000	20.205	0	95.205
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	93.063	0	93.063
Egenkapital, ultimo .....	75.000	113.268	0	188.268

Selskabskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.  
Der er ingen anparter der har særlige rettigheder.

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Udskudt skat	26.741	7.205
Skat af årets resultat i alt	26.741	7.205

## 2. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	904.574	667.239	237.335
Underskudsfremførsel	0	82.965	-82.965
	<b>904.574</b>	<b>750.204</b>	<b>154.370</b>
<b>Udskudt skat, 22%</b>			<b>33.946</b>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår fra 16/5 2017 i en koncern med Kviatkowski Holding ApS.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsregnskabet for Kviatkowski Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Ledelsen er ikke bekendt med nogle eventualforpligtelser pr. 31/12 2017 iøvrigt.

Kautions- og garantiforpligtelser i øvrigt udover de normale forretningsmæssige udgør kr. 0.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller afgivet pant i selskabets aktiver.

## 5. Information om vederlag til ledelsesorganer og særlige incitamentsprogrammer

Der er ikke udbetalt vederlag til ledelsen i året.

## 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har ikke haft ansatte i året.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Antal ansatte, primo .....	0	0
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0	0
Antal ansatte, ultimo .....	0	0