

SIVA TEC ApS

Trejgaardsvej 17
8870 Langå

Årsrapport
25. april 2018 - 30. juni 2019

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

10/10/2019

Bo Christen Bach Nørager
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
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SIVA TEC ApS
Trejgaardsvej 17
8870 Langå

CVR-nr: 39515482
Regnskabsår: 25/04/2018 - 30/06/2019

Revisor

REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED

Søndergade 1, 2 th
8620 Kjellerup
DK Danmark

CVR-nr: 30905652
P-enhed: 1013665741

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 25. april 2018 - 30. juni 2019 for SIVA TEC ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Langå, den 27/09/2019

Direktion

Bo Nørager

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Siva Tec ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Siva Tec ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter balancen pr. 30. juni 2019 for Siva Tec ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2018/19 samt anvendt regnskabs praksis og andre forklarende oplysninger.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav i FSR – danske revisorer's 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 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.

Kjellerup, 27/09/2019

Ib Rohde , mne1246
registreret revisor
REVISIONSAKTIESELSKABET IB ROHDE, REGISTRERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR-nr.: 30905652

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået i handel med artikler til entreprenørbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægterne fra salg af varer og ydelser medtages i det år, hvor levering har fundet sted.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger er indregnet i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Endvidere indgår rentetillæg og -fradrag vedrørende selskabsskat.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, er indregnet i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Aktuelle skatteforpligtelser er indregnet i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a'contoskatter.

Udskudt skat er indregnet med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jemida Invest ApS.

BALANCEN***ANLÆGSAKTIVER*****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris og måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris fratrukket forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år (restværdi: 40.000 kr.)

Finansielle anlægsaktiver
Deposita er målt til kostpris.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er indregnet og målt til nominal restgæld.

Resultatopgørelse 25. apr. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		266.263
Personaleomkostninger	1	-494.004
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.399
Resultat af ordinær primær drift		-263.140
Øvrige finansielle omkostninger		-14.689
Ordinært resultat før skat		-277.829
Skat af årets resultat		60.000
Årets resultat		-217.829
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0
Overført resultat		-217.829
I alt		-217.829

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		232.576
Materielle anlægsaktiver i alt		232.576
Deposita		10.800
Finansielle anlægsaktiver i alt		10.800
Anlægsaktiver i alt		243.376
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		329.738
Udskudte skatteaktiver		60.000
Periodeafgrænsningsposter		10.554
Tilgodehavender i alt		400.292
Omsætningsaktiver i alt		400.292
Aktiver i alt		643.668

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-217.829
Forslag til udbytte		0
Egenkapital i alt		-167.829
Hensættelse til udskudt skat		0
Hensatte forpligtelser i alt		0
Kreditinstitutter i øvrigt		78.889
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	78.889
Gæld til banker		44.441
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		41.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		500.655
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		140.665
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.847
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		732.608
Gældsforpligtelser i alt		811.497
Passiver i alt		643.668

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19
	kr.
Løn og gager	488.769
Andre omkostninger til social sikring	5.235
	494.004

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Kreditinstitutter	119.889	41.000	78.889	0
	119.889	41.000	78.889	0

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Jemida Invest ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der taget ejendomsforbehold i bil. Bogført værdi af pantsat aktiv udgør kr. 148.000.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1