

Deloitte  
Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

Telefon 36 10 20 30  
Telefax 36 10 20 40  
www.deloitte.dk

**Siala ApS**  
Gammel Strandvej 16  
2990 Nivå  
CVR-nr. 40267301

**Årsrapport 13.02.2019 -  
31.12.2019**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.08.2020

**Dirigent**

---

Navn: Erik Sylvester Rishøj Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2019	5
Balance pr. 31.12.2019	6
Egenkapitalopgørelse for 2019	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Siala ApS  
Gammel Strandvej 16  
2990 Nivå

CVR-nr.: 40267301  
Stiftet: 27.11.2017  
Hjemsted: Fredensborg  
Regnskabsår: 13.02.2019 - 31.12.2019

## Direktion

Erik Sylvester Rishøj Jensen

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
2300 København S

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 13.02.2019 - 31.12.2019 for Siala 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 13.02.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31.08.2020

### Direktion

Erik Sylvester Rishøj Jensen

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Siala ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Siala ApS for regnskabsåret 13.02.2019 - 31.12.2019. 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 revisorerets 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 31.08.2020

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bjørn Winkler Jakobsen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne32127

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med drift og udlejning af lokaler samt faciliteter til helsehuse.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er i overensstemmelse med forventningerne til opstartsåret.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste/tab</b>		<b>(132.696)</b>
Personaleomkostninger	1	(328.141)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(460.837)</b>
Andre finansielle omkostninger	2	(7.821)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(468.658)</b>
Skat af årets resultat		102.975
<b>Årets resultat</b>		<b>(365.683)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		(365.683)
		<b>(365.683)</b>

**Balance pr. 31.12.2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavende selskabsskat		102.975
<b>Tilgodehavender</b>		<b>102.975</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>671.756</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>774.731</b>
<b>Aktiver</b>		<b>774.731</b>



**Balance pr. 31.12.2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overkurs ved emission		950.000
Overført overskud eller underskud		<u>(365.683)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>634.317</u></b>
Anden gæld		<u>12.500</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>12.500</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.705
Gæld til tilknyttede virksomheder		71.536
Anden gæld	3	<u>22.673</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>127.914</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>140.414</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>774.731</u></b>
Eventualforpligtelser	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6	

## Egenkapitaloppgørelse for 2019

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overkurs ved emission kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Indskudt ved stiftelse	50.000	950.000	0	1.000.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(365.683)</u>	<u>(365.683)</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>950.000</u></b>	<b><u>(365.683)</u></b>	<b><u>634.317</u></b>

## Noter

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Gager og lønninger	308.694
Pensioner	16.000
Andre omkostninger til social sikring	3.447
	<b>328.141</b>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>
---------------------------------------------------	----------

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	4.236
Renteomkostninger i øvrigt	3.585
	<b>7.821</b>

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
Feriepengeforpligtelser	12.500
	<b>12.500</b>

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
<b>3. Anden gæld</b>	
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	2.930
Feriepengeforpligtelser	19.743
	<b>22.673</b>

#### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med S. Rishøj Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

## Noter

### **5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### **6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse**

S. Rishøj Holding ApS, Jorcks Passage 1 A, 4., 1162 København K, ejer alle anparter i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

Der har i perioden ikke forekommet transaktioner, som ikke er på markedsmæssige vilkår.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Dette er virksomhedens første regnskabsperiode.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

#### 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.

#### Balancen

##### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Andre finansielle forpligtelser

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