

Erhvervsstyrelsen

**ÅRSRAPPORT 1. SEPTEMBER 2014 – 31. DECEMBER 2015**

**SELMIK HOLDING ApS**

**Lønbjergtoften 7**

**Vindinge**

**4000 Roskilde**

**CVR NR. 33 15 15 27**

**(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på den ordinære generalforsamling afholdt i Hedehusene, den 31. maj 2016.



Dirigent Michael Christensen

# Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab for tiden 1. september 2014 til 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for tiden 1. september 2014 til 31. december 2015	6
Balance pr. 31. december 2015	7
Noter	8-9

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/2015 for Selmik Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2014 til 31. december 2015.

Vi er endvidere af den opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de i beretningen omtalte forhold.

Ledelsen oplyser, at betingelser for fortsat fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 31. maj 2016

Direktion



Michael Christensen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabet driver Holding virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat har udviklet sig utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret udover bestyrelse og direktion ingen ansatte.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke anpartsselskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Selmik Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

Ledelsen har besluttet ikke at offentliggøre selskabets omsætning m.v. jfr. Årsregnskabslovens § 32.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

### Balancen

#### Andre kapitalandele

Kapitalandele i konkursramte selskaber er nedskrevet til kr. 0.

#### Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder er nedskrevet til forventede realisationsværdier.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er indregnet til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1. september 2014 til 31. december 2015

Note	2014/2015	2013/2014
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-1.382.459</b>	<b>-552.311</b>
Tab på andre kapitalandele	-365.501	0
1 Resultat af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder	<u>-114.260</u>	<u>-191.825</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.862.220</b>	<b>-744.136</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-1.862.220</u></b>	<b><u>-744.136</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udlodning af udbytte		96.600
Overført resultat	<u>-1.862.220</u>	<u>-840.736</u>
	<b><u>-1.862.220</u></b>	<b><u>-744.136</u></b>

## Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	31-12-2015 <u>Kr.</u>	31-08-2014 <u>Kr.</u>
<b>Aktiver</b>		
<b><u>Anlægsaktiver</u></b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	0	365.501
2	0	100.000
3	0	110.836
	<b>0</b>	<b><u>576.337</u></b>
<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>		
	0	1.249.437
	0	106.000
	<b>0</b>	<b><u>1.355.437</u></b>
<b>Likvide midler</b>	<b><u>293</u></b>	<b><u>82.895</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>293</u></b>	<b><u>1.438.332</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>293</u></b>	<b><u>2.014.669</u></b>
<b>Passiver</b>		
<b><u>Egenkapital</u></b>		
4	80.000	80.000
4	-136.438	1.725.782
4	0	71.576
	<b><u>-56.438</u></b>	<b><u>1.877.358</u></b>
<b><u>Kortfristede gældsforpligtelser</u></b>		
	0	75.580
	<u>56.731</u>	<u>61.731</u>
	<b><u>56.731</u></b>	<b><u>137.311</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>293</u></b>	<b><u>2.014.669</u></b>
5	<b>Pantsætninger, sikkerhedsstillelser m.v.</b>	
6	<b>Kautionsforpligtelser</b>	

## Noter

Note 31-12-2015      31-08-2014

### 0 Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsåret afslutning den 31. december 2015 ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke virksomhedens finansielle udvikling.

Virksomhedens ledelse forventer ikke en forbedring af virksomhedens økonomiske situation i det kommende regnskabsår.

### 1 **Resultat af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder**

Resultat i tilknyttet virksomhed	-96.476	
Andel i resultat i associeret virksomhed	-1.600	
Nedskrivning af kapitalandele til forventede realisationsværdier		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-14.360	
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>-1.824</u>	

**I alt** **-114.260**      **0**

### 2 **Kapitalandel i associeret selskab**

#### **Anskaffelsessum**

Saldo primo	28.729	
Afgang	<u>-25.000</u>	
<b>I alt</b>	<b><u>3.729</u></b>	<b><u>28.729</u></b>

#### **Op- og nedskrivninger**

Saldo primo	71.271	
Tilbageførsel af opskrivning	-71.576	
Nedskrivning til forventet realisationsværdi	-1.824	
Årets resultat i associerede virksomheder	<u>-1.600</u>	
<b>I alt</b>	<b><u>-3.729</u></b>	<b><u>71.271</u></b>

**Bogført værdi** **0**      **100.000**

#### **Specifikation af kapitalandel i associeret selskab:**

Hjemsted	<b>Wredstrøm Holding ApS</b>
Ejerandel	5%
Pålydende	4.000
Egenkapital	1.874
Resultat	-1.600

## Noter

Note	31-12-2015	31-08-2014
<b>3 Kapitalandel i tilknyttede selskaber</b>		
<b>Anskaffelsessum</b>		
Saldo primo	<u>144.166</u>	
<b>I alt</b>	<b><u>144.166</u></b>	<b><u>144.166</u></b>
<b>Op- og nedskrivninger</b>		
Saldo primo	-33.330	
Nedskrivning til forventet realisationsværdi	-14.360	
Årets resultat i tilknyttede virksomheder	<u>-96.476</u>	
<b>I alt</b>	<b><u>-144.166</u></b>	<b><u>-33.330</u></b>
<b>Bogført værdi</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>110.836</u></b>
<b><u>Specifikation af kapitalandel i tilknyttede selskab:</u></b>		
	<b>Race Gear</b>	<b>Svedia</b>
Hjemsted	<b>Danmark ApS</b>	<b>AB</b>
Ejerandel	100%	100%
Pålydende	80.000	44.166
Egenkapital	-29.806	0
Resultat	-119.769	
<b>4 Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	<u>80.000</u>	
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>
<b>Overført overskud</b>		
Overført sidste år	1.725.782	
Overført fra resultat disponering	<u>-1.862.220</u>	
	<b><u>-136.438</u></b>	<b><u>1.725.782</u></b>
<b>Opskrivningsfond</b>		
<b>Opskrivning af anparter i associeret virksomhed til markedsværdi</b>		
Saldo primo	71.756	
Nedskrivning	<u>-71.756</u>	
	<b><u>0</u></b>	<b><u>71.756</u></b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-56.438</u></b>	<b><u>1.877.538</u></b>
<b>5 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser m.v.</b>		
Ingen		
<b>6 Kautionsforpligtelser</b>		
Der er overfor Merkur Andelskasse afgivet kaution på Kr. 100.000 for tredjemands gæld.		