

Sibirien Holding ApS
CVR-nr. 21384585

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.06.2014

Dirigent

Navn: Anne Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2013/14	6
Balance pr. 28.02.2014	7
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sibirien Holding ApS
Rømvænget 127
5500 Middelfart

CVR-nr.: 21384585
Hjemsted: Middelfart
Regnskabsår: 01.03.2013 - 28.02.2014

Direktion

Anne Pedersen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.03.2013 - 28.02.2014 for Sibirien Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28.02.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.03.2013 - 28.02.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 19.06.2014

Direktion

Anne Pedersen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sibirien Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sibirien Holding ApS for regnskabsåret 01.03.2013 - 28.02.2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28.02.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.03.2013 - 28.02.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 har ydet lån til anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet i juni 2014.

Odense, den 19.06.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jens Nielsen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter samt nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt nettokurstab vedrørende værdipapirer mv.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(59.179)</u>	<u>(74)</u>
Bruttoresultat		(59.179)	(74)
Personaleomkostninger		<u>(60.000)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		(119.179)	(74)
Andre finansielle indtægter		454.824	1.003
Andre finansielle omkostninger		<u>(40)</u>	<u>(4)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		335.605	925
Skat af ordinært resultat	1	<u>(87.550)</u>	<u>(234)</u>
Årets resultat		<u>248.055</u>	<u>691</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		1.000.000	500
Overført resultat		<u>(751.945)</u>	<u>191</u>
		<u>248.055</u>	<u>691</u>

Balance pr. 28.02.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Andre tilgodehavender		46.140	49
Tilgodehavende selskabsskat		12.650	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	28.722	0
Tilgodehavender		<u>87.512</u>	<u>49</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.680.679	13.935
Værdipapirer og kapitalandele		<u>12.680.679</u>	<u>13.935</u>
Likvide beholdninger		<u>1.068.456</u>	<u>389</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.836.647</u>	<u>14.373</u>
Aktiver		<u><u>13.836.647</u></u>	<u><u>14.373</u></u>

Balance pr. 28.02.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		200.000	200
Overført overskud eller underskud		12.616.277	13.368
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	500
Egenkapital		<u>13.816.277</u>	<u>14.068</u>
Skyldig selskabsskat		0	107
Anden gæld		20.370	198
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>20.370</u>	<u>305</u>
Gældsforpligtelser		<u>20.370</u>	<u>305</u>
Passiver		<u>13.836.647</u>	<u>14.373</u>
Eventualforpligtelser	3		
Hovedaktivitet	4		

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	13.368.222	500.000	14.068.222
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Foreslået udbytte	0	0	1.000.000	1.000.000
Årets resultat	0	(751.945)	0	(751.945)
Egenkapital ultimo	200.000	12.616.277	1.000.000	13.816.277

Noter

	2013/14 kr.	2011/12 t.kr.
1. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	87.550	234
	87.550	234

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til virksomhedsdeltager og ledelse i strid med selskabslovens bestemmelser. Tilgodehavendet er renteberegnet med 10,2% i henhold til selskabslovens bestemmelser. Tilgodehavendet er udlignet via udbytte i juni 2014. Lånet er derfor indfriet.

3. Eventualforpligtelser

Ingen.

4. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består som tidligere i formuepleje.