

Revisionsfirmaet



Ole Vestergaard

Statsautoriserede revisorer

# Simon Vestertjele Holding ApS

Solklintvej 47, 8250 Egå

CVR-nr.: 30 70 06 78

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den **6/6** 2019.

  
Simon Vestertjele, dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar 2018 - 31. december 2018</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Simon Vestertjele Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsrapporten er fravalgt. Betingelserne for fravalg af revision er fortsat opfyldt.

Egå den **6/6** 2019

Direktion:

  
Simon Vestertjele

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Simon Vestertjele Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simon Vestertjele Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, på grundlag af bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har

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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Fårup den 6/6 2019

**Revisionsfirmaet Ole Vestergaard**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**

CVR-nr.: 31 50 17 41



Karsten Laursen  
Statsautoriseret revisor

mne27785

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Simon Vestertjele Holding ApS  
Solklintvej 47  
8250 Egå  
CVR-nr.: 30 70 06 78  
Stiftelsesdato: 2. juli 2007  
Hjemsted: Aarhus Kommune

### Ejere med ejerandel over 5 %

Simon Vestertjele

### Associerede selskaber

O&O ApS           Ejerandel 50 %

### Direktion

Simon Vestertjele

### Pengeinstitut

Danske Bank, København

### Revisor

Revisionsfirmaet Ole Vestergaard  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Bakkevænget 16  
8990 Fårup

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anpartar i helt eller delvist ejede selskaber.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der primært afhænger af det associerede selskabs resultat, er utilfredsstillende.

## Resultatopgørelse

Noter	2018	2017
<b>Bruttotab</b>	<b>-6.000</b>	<b>-2.725</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-82.812	31.794
Andre finansielle omkostninger	-1.222	-2.669
<b>Årets resultat før skat</b>	<b>-90.034</b>	<b>26.400</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-90.034</b>	<b>26.400</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overførsel til næste år	-90.034	26.400
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-90.034</b>	<b>26.400</b>

## Balance

Noter	31/12 2018	31/12 2017
Kapitalandele i associerede virksomheder	38.743	121.555
Finansielle anlægsaktiver i alt	38.743	121.555
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>38.743</b>	<b>121.555</b>
Bankindestående	31.664	97.664
Likvide beholdninger	31.664	97.664
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>31.664</b>	<b>97.664</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>70.407</b>	<b>219.219</b>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	-70.204	19.830
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>54.796</b>	<b>144.830</b>
Anden gæld	15.611	74.389
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.611	74.389
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>15.611</b>	<b>74.389</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>70.407</b>	<b>219.219</b>

- 1 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.



## Noter

### **1. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution for O&O ApS' huslejeforpligtelse, der vil anløbe i evt. lejemålsopsigelsesperiode.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Simon Vestertjele Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år, er følgende:

### Resultatopgørelsen

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godt-gørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

##### Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

##### Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

#### 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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.