

**S2M Holding ApS**  
Niels Pedersens Alle 2  
8830 Tjele

CVR nr. 31 60 39 35

**Årsrapport for 1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017

---

Flemming Nielsen  
Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet**

S2M Holding ApS  
Niels Pedersens Alle 2  
8830 Tjele

CVR-nr.: 31 60 39 35  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Hjemstedskommune: Viborg

**Direktion**

Flemming Nielsen

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for S2M Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at unklade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 25. maj 2017

**Direktion**

Flemming Nielsen

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i S2M Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for S2M Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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 Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Viborg, den 25. maj 2017

**midt revision**

registreret revisionsvirksomhed, cvr. nr. 28 39 72 16

Morten Nørgaard  
registreret revisor

## **ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for S2M Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renter.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien med fradrag af udloddet udbytte.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til kr. 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT****Udskudte skatteaktiver og - forpligtelser**

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER**

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>
Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-12.948	80.112
Andre finansielle indtægter	<u>2.623</u>	<u>2.372</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-12.825</b>	<b>79.984</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-12.825</b>	<b>79.984</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overført resultat	<u>-12.825</u>	<u>79.984</u>
	<b>-12.825</b>	<b>79.984</b>



**BALANCE****A K T I V E R**

Note	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	35.695	48.643
	<u>35.695</u>	<u>48.643</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>35.695</u>	<u>48.643</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse	28.723	26.100
	<u>28.723</u>	<u>26.100</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>28.723</u>	<u>26.100</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>64.418</b></u>	<u><b>74.743</b></u>

**P A S S I V E R****Note**

<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-102.440	-89.615
	<u>22.560</u>	<u>35.385</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.125	3.125
Gæld til tilknyttet virksomhed	38.733	36.233
	<u>41.858</u>	<u>39.358</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>41.858</u>	<u>39.358</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u><b>64.418</b></u>	<u><b>74.743</b></u>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Oplysning om eventualforpligtelser
- 3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

**NOTER****Note****1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er holdingvirksomhed.

**2 Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den eventuelle forpligtelse til at indeholde kildeskat på udbytter.

Hæftelsen udgør estimeret maksimalt 0 t.kr.

**3 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.