



ACTIS REVISORER
TIME FOR CHANGE

Retur til revisor i
underskreven stand

Simimay Holding ApS
Ved Volden 3
2680 Solrød Strand

CVR nummer 32 07 06 98

Årsrapport
1. maj 2015 til 30. april 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 3/10 2016


Flemming Tvernø
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter.....	9
Anvendt regnskabspraksis.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Simimay Holding ApS
Ved Volden 3
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 32 07 06 98
Stiftet: 1. februar 2009
Regnskabsperiode: 1. maj 2015 - 30. april 2016
7. regnskabsår

Direktion

Flemming Tvernø
Ved Volden 3
2680 Solrød Strand

Pengeinstitut

Jyske Bank

Revisor

Actis Revisorer a/s
godkendt revisionsaktieselskab
Vestre Gade 18
2605 Brøndby
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Simimay Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand, den 29. september 2016

Flemming Tvernø
Direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Simimay Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Simimay Holding ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 selskabets 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 selskabets 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 vor konklusion.

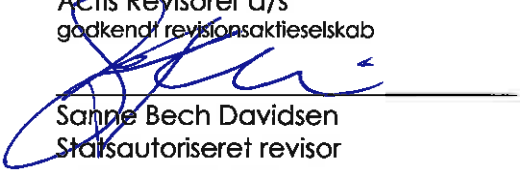
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 29. september 2016

Actis Revisorer a/s
godkendt revisionsaktieselskab



Sanne Bech Davidsen
Statsautoriseret revisor
CVR-nr.: 32671098

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2015 - 30. APRIL 2016

	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	17.312-	11.374-
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder ...	549.569	204.428
Indtægter af andre kapitalandele mv.....	35.522	2.528
Andre finansielle indtægter	32.368	17.302
Andre finansielle omkostninger	101.789-	140.666-
Resultat før skat	498.358	72.218
ÅRETS RESULTAT	498.358	72.218
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets henlæggelse til øvrige lovpligtige reserver	0	18.697-
Overført resultat.....	498.358	90.915
DISPONERET i alt	498.358	72.218

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
AKTIVER

	2016	2015
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.044.826	2.284.546
Tilgodehavender hos associerede virksomheder.....	789.289	902.108
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	190.237	92.093
Finansielle anlægsaktiver	3.024.352	3.278.747
ANLÆGSAKTIVER	3.024.352	3.278.747
Selskabsskat.....	1.861	556
Tilgodehavender	1.861	556
Likvide beholdninger.....	103.809	69.952
OMSÆTNINGSAKTIVER	105.670	70.508
AKTIVER	3.130.022	3.349.255

BALANCE PR. 30. APRIL 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	18.697
Andre henlæggelser	0	18.697-
Overført resultat.....	1.204.675	706.317
3 EGENKAPITAL.....	1.329.675	831.317
Anden gæld	995.850	1.708.708
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	995.850	1.708.708
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	750.000	760.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	5.000
Anden gæld	30.859	30.859
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	13.638	13.371
Kortfristede gældsforpligtelser	804.497	809.230
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.800.347	2.517.938
PASSIVER	3.130.022	3.349.255
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Resultatandele fra associerede virksomheder efter skat.....	792.835	447.694
Afskrivning goodwill	243.266-	243.266-
	<u>549.569</u>	<u>204.428</u>

	2016	2015
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	3.400.000	3.400.000
Kostpris 30. april 2016	3.400.000	3.400.000
Årets resultatandele	549.569	204.428
Kapitalregulering i perioden	1.111.908-	872.188-
Udloddet udbytte	792.835-	447.694-
Op- og nedskrivninger 30. april 2016	1.355.174-	1.115.454-
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016.....	<u>2.044.826</u>	<u>2.284.546</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabs- mæssig værdi
P. Strøm ApS	Hvideovre	40 %	792.835	1.200.000

	Primo	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	706.317	498.358	1.204.675
	<u>831.317</u>	<u>498.358</u>	<u>1.329.675</u>

NOTER

4 Langfristede gældsforpligtelser

Anden gæld	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
	2.468.708	1.745.850	750.000	0
	2.468.708	1.745.850	750.000	0

NOTER

2016

2015

5 Eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets anparter i P. Strøm ApS er pantsat som sikkerhed for selskabets gældsbrev på 1.745.850 kr. Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele udgør 2.044.826 kr.

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der er oplyst i årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Simimay Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra klasse C.

Selskabets væsentligste aktiviteter er at besidde ejerandele i selskabet P. Strøm ApS, og andre selskaber, foretager investeringer, samt andet dermed beslægtet .

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat, samt fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører

Anvendt regnskabspraksis

regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerntinterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år, og er af ledelsen ansat til dette, da indtjeningen skønnet stabil over denne periode. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som hovedsageligt består af børsnoterede papirer, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Et beløb svarende til værdireguleringen indregnes i resultatopgørelsen, og overføres sidenhen til frie reserver.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kredifinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.