

Årsrapport for 2015/16

1. juli 2015 - 30. juni 2016

6. regnskabsår

Simoni Holding ApS

Ikarosvej 39
9210 Aalborg SØ

CVR-nr. 33068271

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2016

Dirigent: _____
Thomas Simoni

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Simoni Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SØ, den 8. december 2016

Direktion

Thomas Simoni

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Simoni Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simoni Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 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.

Brovst, den 8. december 2016

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Niels Studsgaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Simoni Holding ApS
Ikarosvej 39
9210 Aalborg SØ

CVR-nr.: 33068271
Stiftet: 19. juli 2010
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Thomas Simoni

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Jernbanegade 9, 1. sal
9460 Brovst

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simoni Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer og øvrige låneomkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursreguleringer af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og bindes som "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender hos tilknyttede og associerede virksomheder måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forventes på markedsvilkår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		-2.670	7.193
Ordinært resultat før finansielle poster		-2.670	7.193
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		273.333	63.647
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		5.243	6.018
Andre finansielle indtægter		0	6.367
Andre finansielle omkostninger		2.171	3.464
Resultat før skat		273.735	79.761
Skat af årets resultat		473	4.653
Årets resultat		273.262	75.108
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		545.342	633.681
Årets resultat		273.262	75.108
Til disposition		818.605	708.789
Årets bevægelse på datterselskabsreserve		273.333	63.647
Udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
Overført til næste år		444.071	545.342
Disponeret i alt		818.605	708.789

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	<u>489.690</u>	<u>216.357</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>489.690</u>	<u>216.357</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>489.690</u>	<u>216.357</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		384.901	14.678
Andre tilgodehavender		<u>95.942</u>	<u>40.745</u>
Tilgodehavender i alt		<u>480.843</u>	<u>55.423</u>
Likvide beholdninger		<u>185.609</u>	<u>650.065</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>666.452</u>	<u>705.488</u>
Aktiver i alt		<u>1.156.142</u>	<u>921.845</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		409.690	136.357
Overført resultat		444.071	545.342
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Egenkapital i alt	2	<u>1.034.962</u>	<u>861.499</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	19.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.750	1.250
Selskabsskat		62.542	0
Anden gæld		54.889	39.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>121.181</u>	<u>60.346</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>121.181</u>	<u>60.346</u>
Passiver i alt		<u>1.156.142</u>	<u>921.845</u>
Eventualposter m.v.	3		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:
TSI Group ApS, Aalborg, nom. 80.000, ejerandel 100%.

2 Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reserver kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	80.000	136.357	99.800	545.342	861.499
Årets resultat	0	273.333	101.200	-101.271	273.262
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	0	-99.800
Saldo ultimo	80.000	409.690	101.200	444.071	1.034.962

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

3 Eventualposter m.v.

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber i koncernen.

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i handel og investering og deraf beslægtet virksomhed.