

Simon Wolff Holding ApS

Nylandsvej 36
4600 Køge

CVR-nr. 34 58 28 74

Årsrapport for 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

21. december 2021

Simon Wolff-Petersen
dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli – 30. juni	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Simon Wolff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 21. december 2021
Direktion:

Simon Wolff-Petersen

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Simon Wolff Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simon Wolff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i IESBA's Etiske regler, der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21. december 2021

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Jesper Bo Pedersen
statsaut. revisor
mne42778

Simon Wolff Holding ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 34 58 28 74

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Simon Wolff Holding ApS
Nylandsvej 36
4600 Køge

CVR-nr:	34 58 28 74
Stiftet:	25. maj 2012
Hjemstedskommune:	Køge
Regnskabsåret:	1. juli – 30. juni

Direktion

Simon Wolff-Petersen

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et resultat på 7.647.583 kr., sammenlignet med 4.214.243 kr. i 2019/20. Virksomhedens balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på 36.015.093 kr., sammenlignet med 29.815.561 kr. pr. 30. juni 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Resultatopgørelse

kr.	Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste/-tab	2	83.604	-94.842
Af- og nedskrivninger		<u>-25.000</u>	<u>-25.000</u>
Resultat før finansielle poster		58.604	-119.842
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		7.520.640	4.382.396
Andre finansielle indtægter	3	163	178
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-3.231</u>	<u>-48.489</u>
Resultat før skat		7.576.176	4.214.243
Skat af årets resultat		<u>71.407</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>7.647.583</u></u>	<u><u>4.214.243</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.400.640	2.982.396
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	250.000
Overført resultat		<u>996.943</u>	<u>981.847</u>
		<u><u>7.647.583</u></u>	<u><u>4.214.243</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2021	30/6 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		<u>2.050.000</u>	<u>2.075.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	5		
Kapitalinteresser		<u>34.268.907</u>	<u>29.066.317</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>36.318.907</u>	<u>31.141.317</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	1.536	0
Udskudt skatteaktiv		<u>71.407</u>	<u>0</u>
		<u>72.943</u>	<u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>90.577</u>	<u>90.531</u>
Likvide beholdninger		<u>829.217</u>	<u>30.637</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>992.737</u>	<u>121.168</u>
AKTIVER I ALT		<u>37.311.644</u>	<u>31.262.485</u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		23.068.509	17.865.920
Overført resultat		12.616.584	11.619.641
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
Egenkapital i alt		<u>36.015.093</u>	<u>29.815.561</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Deposita		<u>31.500</u>	<u>31.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		22.500	22.500
Gæld til kapitalinteressere		0	150.000
Anden gæld		<u>1.242.551</u>	<u>1.242.924</u>
		<u>1.265.051</u>	<u>1.415.424</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.296.551</u>	<u>1.446.924</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>37.311.644</u></u>	<u><u>31.262.485</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksomheds kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi- metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	80.000	17.865.920	11.619.641	250.000	29.815.561
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-250.000	-250.000
Valutakursregulering	0	-78.051	0	0	-78.051
Overført via resultatdisponering	0	6.400.640	-123.057	250.000	6.527.583
Udloddet udbytte	0	-1.120.000	1.120.000	0	0
Egenkapital 30. juni 2021	80.000	23.068.509	12.616.584	250.000	36.015.093

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simon Wolff Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære drift, herunder administrationsomkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Grunde og bygninger 30 år

Brugstiden revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser 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.

Kapitalandele i kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives svarende til den negative indre værdi. I det omfang den negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbyttet fra kapitalinteresser, der forventes vedtaget af de kapitalinteresser inden godkendelsen af selskabets årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Udbytte

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

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra overtagelsesdatoen, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, frem til overdragelsesdatoen, hvor de udgår af konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

2 Personaleomkostninger

Antal medarbejdere i året 0 (2019/2020: 0).

3 Andre finansielle indtægter

kr.	2020/21	2019/20
Renteindtægter fra selskabsdeltager	118	0
Andre finansielle indtægter	0	178
Kursreguleringer indtægter	45	0
	<u>163</u>	<u>178</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger
Kostpris 1. juli 2020	<u>2.100.000</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>2.100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-25.000
Tilbageførte afskrivninger	<u>-25.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>2.050.000</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	<u>Kapital-</u> <u>interesser</u>
Kostpris 1. juli 2020	11.200.398
Kostpris 30. juni 2021	11.200.398
Værdiregulering 1. juli 2020	17.865.919
Valutakursregulering	-78.050
Årets resultat	6.400.640
Udbytte	<u>-1.120.000</u>
Værdiregulering 30. juni 2021	23.068.509
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>34.268.907</u></u>

Navn/retsform	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dattervirksomheder:			kr.	kr.
Ole Wolff Holding ApS	Sorø	28	<u>34.268.907</u>	<u>6.400.640</u>
			<u>34.268.907</u>	<u>6.400.640</u>

6 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Virksomhedens tilgodehavende hos virksomhedsdeltager er forrentet med 10,05% i regnskabsåret. Lånet tilbagebetales ved udbytter.

kr.	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Saldo primo	0	3.905
Årets tilgang	1.418	0
10,05 % rente	118	178
Udbetalt i løbet af året	<u>0</u>	<u>-4.083</u>
Saldo ultimo	<u><u>1.536</u></u>	<u><u>0</u></u>