

Simon Wolff Holding ApS

Nylandsvej 36
4600 Køge

CVR-nr. 34 58 28 74

Årsrapport for 1. juli 2019 – 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

30. november 2020

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

Simon Wolff Holding ApS
Årsrapport 2019/20
CVR-nr. 34 58 28 74

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Simon Wolff Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020.

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 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. november 2020
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 2019 – 30. juni 2020 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 30. november 2020

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Joakim Juul Larsen
statsaut. revisor
mne32803

Simon Wolff Holding ApS
Årsrapport 2019/20
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

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

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

Selskabets resultat anses for at være tilfredsstillende.

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	2019/20	2018/19
Nettoomsætning		10.500	0
Andre eksterne omkostninger		-105.342	-7.812
Bruttotab		-94.842	-7.812
Af- og nedskrivninger		-25.000	0
Resultat af primær drift		-119.842	-7.812
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.382.396	5.442.928
Finansielle indtægter		178	3.312
Finansielle omkostninger		-48.489	-2.614
Resultat før skat		4.214.243	5.435.814
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		4.214.243	5.435.814
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.982.396	5.442.928
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250.000	375.000
Overført resultat		981.847	-382.114
		4.214.243	5.435.814

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	30/6 2020	30/6 2019
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	2		
Grunde og bygninger		<u>2.075.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	3		
Kapitalandele i associerede virksomheder		<u>29.066.317</u>	<u>26.127.260</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>31.141.317</u>	<u>26.127.260</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	4		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>0</u>	<u>3.905</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>90.531</u>	<u>179.997</u>
Likvide beholdninger		<u>30.637</u>	<u>931.277</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>121.168</u>	<u>1.115.179</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>31.262.485</u></u>	<u><u>27.242.439</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Balance

kr.	Note	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		17.865.920	14.926.863
Overført resultat		11.619.641	10.617.652
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>375.000</u>
Egenkapital i alt		<u>29.815.561</u>	<u>25.999.515</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Deposita		<u>31.500</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		22.500	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		150.000	0
Anden gæld		<u>1.242.924</u>	<u>1.242.924</u>
		<u>1.415.424</u>	<u>1.242.924</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.446.924</u>	<u>1.242.924</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>31.262.485</u></u>	<u><u>27.242.439</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 regnskabsår et	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	80.000	14.926.863	10.617.652	375.000	25.999.515
Betalt ordinært udbytte	0	0	20.142	-375.000	-354.858
Valutakursregulering	0	-43.339	0	0	-43.339
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>2.982.396</u>	<u>981.847</u>	<u>250.000</u>	<u>4.214.243</u>
Egenkapital 30. juni 2020	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>17.865.920</u></u>	<u><u>11.619.641</u></u>	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>29.815.561</u></u>

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simon Wolff Holding ApS for 2019/20 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 associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders 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

I

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 associerede virksomheder

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.

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Nettoposkrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra associerede virksomheder, der forventes vedtaget af de associerede virksomheder 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.

2 Materielle anlægsaktiver

kr.

	Grund og bygninger	I alt
Kostpris 1. juli 2019	0	0
Tilgang i årets løb	2.100.000	2.100.000
Kostpris 30. juni 2020	2.100.000	2.100.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	0	0
Årets afskrivninger	-25.000	-25.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	-25.000	-25.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	2.075.000	2.075.000

Årsregnskab 1. juli – 30. juni

Noter

kr.	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
3 Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli 2019	<u>11.200.398</u>	<u>11.200.398</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>11.200.398</u>	<u>11.200.398</u>
Værdiregulering 1. juli 2019	14.926.862	9.968.827
Valutakursregulering	-43.339	75.107
Årets resultat	4.382.396	5.442.928
Udbytte	<u>-1.400.000</u>	<u>-560.000</u>
Værdiregulering 30. juni 2020	<u>17.865.919</u>	<u>14.926.862</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u><u>29.066.317</u></u>	<u><u>26.127.260</u></u>

Navn/retsform	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Dattervirksomheder:			kr.	kr.
Ole Wolff Holding ApS	Sorø	28	<u>29.066.317</u>	<u>4.382.396</u>
			<u>29.066.317</u>	<u>4.382.396</u>

4 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Virksomhedens tilgodehavende hos virksomhedsdeltager er forrentet med 10% + Nationalbankens diskonto rente i regnskabsåret. Det er indstillet til generalforsamlingen, at tilgodehavendet udloddes som udbytte.

kr.	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
Saldo primo	3.905	3.550
Renter	178	355
Udbetalt i løbet af året	-4.083	0
Saldo ultimo	0	3.905