
S-M Medarbejder ApS

Dybbøl Bygade 15 C, 6400 Sønderborg

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 35 67 88 75

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 30/1 2019

Bjarne Bruun Sørensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for S-M Medarbejder ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30. januar 2019

Direktion

Peter Pallesen

Bestyrelse

Lars Frost Larsen
formand

Henrik Sæderup Errebo
Rasmussen

Peter Pallesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i S-M Medarbejder ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S-M Medarbejder ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 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.

Sønderborg, den 30. januar 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Flemming Callesen

statsautoriseret revisor

mne18489

Selskabsoplysninger

Selskabet	S-M Medarbejder ApS Dybbøl Bygade 15 C 6400 Sønderborg CVR-nr.: 35 67 88 75 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemstedskommune: Sønderborg
Bestyrelse	Lars Frost Larsen, formand Henrik Sæderup Errebo Rasmussen Peter Pallesen
Direktion	Peter Pallesen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ellegårdvej 25 6400 Sønderborg
Pengeinstitut	Sydbank

Ledelsesberetning

Årsrapporten for S-M Medarbejder ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab, herunder investering og dermed beslægtet virksomhed, herunder eje aktier i SlothMøller A/S.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på DKK 10.873, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en negativ egenkapital på DKK 651.285.

Kapitalberedskab

Selskabet har tabt egenkapitalen. Gælden til selskabsdeltagerne kan ikke forlanges indfriet, hvorfor bestyrelsen anser forudsætningen for fortsat drift for værende opfyldt.

Ledelsen forventer egenkapitalen reableret ved egen langsigtet indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Andre eksterne omkostninger		-7.325	-10.970
Bruttoresultat		-7.325	-10.970
Finansielle indtægter		18.198	0
Finansielle omkostninger	1	0	-753.718
Resultat før skat		10.873	-764.688
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		10.873	-764.688

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		10.873	-764.688
		10.873	-764.688

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		414.480	396.282
Finansielle anlægsaktiver		414.480	396.282
Anlægsaktiver		414.480	396.282
Likvide beholdninger		0	1.010
Omsætningsaktiver		0	1.010
Aktiver		414.480	397.292

Balance 30. september

Passiver

	Note	2018 DKK	2017 DKK
Selskabskapital		115.000	115.000
Overført resultat		-766.285	-777.158
Egenkapital	2	-651.285	-662.158
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.035.000	1.035.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	1.035.000	1.035.000
Kreditinstitutter		65	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3	18.200	18.200
Anden gæld		12.500	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser		30.765	24.450
Gældsforpligtelser		1.065.765	1.059.450
Passiver		414.480	397.292
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		
Anvendt regnskabspraksis	5		

Noter til årsregnskabet

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	DKK	DKK
1 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	753.718
	<u>0</u>	<u>753.718</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	115.000	-777.158	-662.158
Årets resultat	0	10.873	10.873
Egenkapital 30. september	<u>115.000</u>	<u>-766.285</u>	<u>-651.285</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	DKK	DKK
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Mellem 1 og 5 år	1.035.000	1.035.000
Langfristet del	1.035.000	1.035.000
Øvrig kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.200	18.200
	<u>1.053.200</u>	<u>1.053.200</u>

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. september 2018.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S-M Medarbejder ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 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 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 regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrative omkostninger.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele indregnet til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.