

---

# ***S-M Medarbejder ApS***

Dybbøl Bygade 15 C, 6400 Sønderborg

## **Årsrapport for 2015/16**

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

---

CVR-nr. 35 67 88 75

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 23/2 2017

Torben Sten Hansen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Egenkapitalopgørelse 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 12

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for S-M Medarbejder ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 23. februar 2017

## Direktion

Peter Pallesen

## Bestyrelse

Lars Frost Larsen  
formand

Marie Pindstrup Linde

Peter Pallesen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i S-M Medarbejder ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for S-M Medarbejder ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 23. februar 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Flemming Callesen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	S-M Medarbejder ApS Dybbøl Bygade 15 C 6400 Sønderborg  CVR-nr.: 35 67 88 75 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemstedskommune: Sønderborg
<b>Bestyrelse</b>	Lars Frost Larsen, formand Marie Pindstrup Linde Peter Pallesen
<b>Direktion</b>	Peter Pallesen
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ellegårdvej 25 6400 Sønderborg
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank

# Ledelsesberetning

Årsrapporten for S-M Medarbejder ApS for 2015/16 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.

## Hovedaktivitet

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 2015/16 udviser et underskud på DKK 6.220, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 102.530.

## Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-6.250	-6.250
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-6.250</b>	<b>-6.250</b>
Finansielle indtægter		30	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>-6.220</b>	<b>-6.250</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-6.220</b>	<b>-6.250</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-6.220	-6.250
		<b>-6.220</b>	<b>-6.250</b>



## Balance 30. september

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	140.000	140.000
Tilgodehavender i associerede virksomheder	2	1.010.000	1.010.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.150.000</b>	<b>1.150.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.150.000</b>	<b>1.150.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>30</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>30</b>	<b>0</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.150.030</b>	<b>1.150.000</b>

## Balance 30. september

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		115.000	115.000
Overført resultat		-12.470	-6.250
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>102.530</b>	<b>108.750</b>
Ansvarlig lånekapital		1.035.000	1.035.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4</b>	<b>1.035.000</b>	<b>1.035.000</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		6.000	0
Anden gæld		6.500	6.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.500</b>	<b>6.250</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.047.500</b>	<b>1.041.250</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.150.030</b>	<b>1.150.000</b>
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. oktober	115.000	-6.250	108.750
Årets resultat	0	-6.220	-6.220
<b>Egenkapital 30. september</b>	<b>115.000</b>	<b>-12.470</b>	<b>102.530</b>

# Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
<b>1 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober	140.000	140.000
Kostpris 30. september	140.000	140.000
Værdireguleringer 1. oktober	0	0
Værdireguleringer 30. september	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
SlothMøller A/S	Sønderborg	640.000	21,87%	871.449	-712.055

## 2 Øvrige finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i associe- de virksomhe- der DKK
Kostpris 1. oktober	1.010.000
Kostpris 30. september	1.010.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september</b>	<b>1.010.000</b>

## 3 Egenkapital

Selskabskapitalen består af anparter à nominelt DKK 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

# Noter til årsregnskabet

## 4 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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
<b>Ansvarlig lånekapital</b>		
Mellem 1 og 5 år	1.035.000	1.035.000
Langfristet del	1.035.000	1.035.000
Inden for 1 år	0	0
	<u>1.035.000</u>	<u>1.035.000</u>

## 5 Nærtstående parter og ejerforhold

### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Torben Sten Hansen, Neder Jestrup 8, 6470 Sydals

Jørgen Plauborg, Nejs Bjerg 34, 6310 Broager

Lars Frost Larsen, Hougårdsvej 9, 8220 Brabrand

Poul Nissen, Sundsmarkvej 63, 6400 Sønderborg

Peter Refshammer Pallesen, Dybbøl Bygade 15C, 6400 Sønderborg

Marie Pindstrup Linde, Vagnmakarebyn 2A, läg 207, 218 40 Bunkeflostrand, Sverige

Wassberg Management IVS, Nejs Bjerg 4, 6310 Broager

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for S-M Medarbejder ApS for 2015/16 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 2015/16 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes 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, som består af årets aktuelle skat, 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.

# Regnskabspraksis

## Balancen

### Kapitalandele i associeret virksomhed

Kapitalandele i associeret virksomhed måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter gældsbeholdninger til associeret virksomhed.

### 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 rentekomkostning over låneperioden.

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