



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

S-M Medarbejder ApS

Dybbøl Bygade 15 C, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 35 67 88 75

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2023.

Henrik Sæderup Errebo Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for S-M Medarbejder ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 21. marts 2023

Direktion

Peter R. Pallesen

Bestyrelse

Lars Frost Larsen

formand

Henrik Sæderup Errebo
Rasmussen

Peter R. Pallesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i S-M Medarbejder ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S-M Medarbejder ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 21. marts 2023

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Flemming Callesen

Statsaut. revisor
mne18489

Selskabsoplysninger

Selskabet	S-M Medarbejder ApS Dybbøl Bygade 15 C 6400 Sønderborg
	CVR-nr.: 35 67 88 75
	Hjemsted: Sønderborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Lars Frost Larsen, formand Henrik Sæderup Errebo Rasmussen Peter R. Pallesen
Direktion	Peter R. Pallesen
Revisor	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jyllandsgade 28 6400 Sønderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab, herunder investering og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -7.687 mod -7.643 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -8.004 mod -6.316 sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S-M Medarbejder ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter administrative omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Endvidere indregnes eventuel fortjeneste eller tab ved salg af kapitalandele i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat

Årets skat 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.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttotab	-7.687	-7.643
Andre finansielle indtægter	187	1.636
Øvrige finansielle omkostninger	-504	-309
Resultat før skat	-8.004	-6.316
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-8.004	-6.316
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-8.004	-6.316
Disponeret i alt	-8.004	-6.316

Balance 30. september

Aktiver	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	0	56.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	56.250
Anlægsaktiver i alt	0	56.250
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	56.621	57.559
Tilgodehavender i alt	56.621	57.559
Likvide beholdninger	66.517	63.536
Omsætningsaktiver i alt	123.138	121.095
Aktiver i alt	123.138	177.345

Balance 30. september

Passiver		2022	2021
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
1	Virksomhedskapital	115.000	115.000
2	Overført resultat	-24.162	-16.158
	Egenkapital i alt	<u>90.838</u>	<u>98.842</u>
Gældsforpligtelser			
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	48.300
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5.753
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	20.300	18.200
	Anden gæld	12.000	6.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>32.300</u>	<u>78.503</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>32.300</u>	<u>78.503</u>
	Passiver i alt	<u>123.138</u>	<u>177.345</u>

Noter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2021	115.000	115.000
	115.000	115.000
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2021	-16.158	-9.842
Årets overførte overskud eller underskud	-8.004	-6.316
	-24.162	-16.158

Peter R. Pallesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Pallesen
Direktør
ID: 0d9b4344-0aee-4524-9e80-4f4312f1deec
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2023 kl.: 15:09:33
Underskrevet med MitID



Henrik Sæderup Errebo Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Sæderup Errebo Rasmussen
Bestyrelsesmedlem
ID: 3943c315-3da5-454f-8ad2-bc3c9b4b6edb
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2023 kl.: 16:26:18
Underskrevet med MitID



Peter R. Pallesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Pallesen
Bestyrelsesmedlem
ID: 0d9b4344-0aee-4524-9e80-4f4312f1deec
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2023 kl.: 07:46:08
Underskrevet med MitID



Lars Frost Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Frost Larsen
Bestyrelsesformand
ID: 8c582ffd-7318-4703-a022-fd3786e2e8b8
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2023 kl.: 07:28:42
Underskrevet med MitID



Flemming Callesen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Flemming Callesen
Revisor
ID: 74264040
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2023 kl.: 08:12:33
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Sæderup Errebo Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Sæderup Errebo Rasmussen
Dirigent
ID: 3943c315-3da5-454f-8ad2-bc3c9b4b6edb
Tidspunkt for underskrift: 13-04-2023 kl.: 11:30:39
Underskrevet med MitID

