



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 28<sup>1</sup> · 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 2020 - 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. marts 2022.

---

Henrik Sæderup Errebo Rasmussen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 1. februar 2022

### 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 2020 - 30. september 2021 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 revisorers 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 1. februar 2022

### **Sønderjyllands Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 18 06 16 35

### **Flemming Callesen**

Statsaut. revisor  
mne18489

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	S-M Medarbejder ApS Dybbøl Bygade 15 C 6400 Sønderborg
	CVR-nr.: 35 67 88 75
	Hjemsted: Sønderborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Lars Frost Larsen, formand Henrik Sæderup Errebo Rasmussen Peter R. Pallesen
<b>Direktion</b>	Peter R. Pallesen
<b>Revisor</b>	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 -7.643 mod -6.960 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -6.316 mod -5.104 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>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-7.643</b>	<b>-6.960</b>
Andre finansielle indtægter	1.636	2.125
Øvrige finansielle omkostninger	-309	-269
<b>Resultat før skat</b>	<b>-6.316</b>	<b>-5.104</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-6.316</b>	<b>-5.104</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-6.316	-5.104
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-6.316</b>	<b>-5.104</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	56.250	112.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>56.250</u>	<u>112.500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>56.250</u></b>	<b><u>112.500</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	57.559	58.735
Tilgodehavender i alt	<u>57.559</u>	<u>58.735</u>
Likvide beholdninger	63.536	6.673
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>121.095</u></b>	<b><u>65.408</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>177.345</u></b>	<b><u>177.908</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>			
1	Virksomhedskapital	115.000	115.000
2	Overført resultat	-16.158	-9.842
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>98.842</u></b>	<b><u>105.158</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Kortfristet del af langfristet gæld	48.300	48.300
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.753	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	18.200	18.200
	Anden gæld	6.250	6.250
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>78.503</u>	<u>72.750</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>78.503</u></b>	<b><u>72.750</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>177.345</u></b>	<b><u>177.908</u></b>

**Noter**

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2020	115.000	115.000
	<b>115.000</b>	<b>115.000</b>
<b>2. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2020	-9.842	-4.738
Årets overførte overskud eller underskud	-6.316	-5.104
	<b>-16.158</b>	<b>-9.842</b>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Henrik Sæderup Errebo Rasmussen

---

Som Dirigent og bestyrelsesmedlem NEM ID  
PID: 9208-2002-2-947009289784  
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 20:10:40  
Underskrevet med NemID

## Lars Frost Larsen

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-504689051766  
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 15:30:48  
Underskrevet med NemID

## Peter Pallesen

---

Som Direktør og bestyrelse NEM ID  
PID: 9208-2002-2-595231528592  
Tidspunkt for underskrift: 05-03-2022 kl.: 07:32:49  
Underskrevet med NemID

## Flemming Callesen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 74264040  
Tidspunkt for underskrift: 07-03-2022 kl.: 08:08:13  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: ac7a00Ugzpn247161106