

# Simoni ApS

Københavnsvej 106 F, 4000 Roskilde

CVR-nr. 36 48 88 91

## Årsrapport for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 8/9 2017.

---

Dirigent  
Lasse Simoni

Hjemstedskommune: Roskilde

## **Ledelsens årsberetning**

### **Selskabets væsentligste aktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet er at besidde aktier og anparter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/17. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

## **Ledelsespåtegning**

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017 for Simoni ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielt resultat og resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Roskilde, den 8. september 2017

**Direktion**

Lasse Simoni

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsgrundlag**

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabers resultat efter skat.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

#### **Personaleudgifter**

Personaleudgifter omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### **Finansielle poster**

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

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen.

Goodwill afskrives lineært over 5 år.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

### Resultatopgørelse for perioden 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/17	2015/16
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	0	-11.292
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	0	-11.292
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	0	-11.292
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	0	0
2	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	<u>-3.936</u>	<u>16.276</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-3.936	4.984
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>-3.936</u></u>	<u><u>4.984</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	0	-11.292
	Udbytte	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>-3.936</u>	<u>16.276</u>
		<u><u>-3.936</u></u>	<u><u>4.984</u></u>

**Balance pr. 30/6 2017**

Note		30/6 2017	30/6 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskab	<u>54.798</u>	<u>58.734</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>54.798</u>	<u>58.734</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>54.798</u>	<u>58.734</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>54.798</u></u>	<u><u>58.734</u></u>
	<b>PASSIVER</b>		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	29.798	4.984
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-28.750	0
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>51.048</u>	<u>54.984</u>
	Mellemregning med datterselskab	3.750	0
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>3.750</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><u>54.798</u></u>	<u><u>58.734</u></u>
5	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.</b>		

## Noter

				2016/17	2015/16
				kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit			<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2</b>	<b>Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
	Andel af overskud i associerede virksomheder			1.064	21.276
	Afskrivning af goodwill			<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
				<u>-3.936</u>	<u>16.276</u>
<b>3</b>	<b>Anlægsaktiver</b>				Kapital- andele i dattersel- skab
				<u>Goodwill</u>	<u>skab</u>
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2016			25.000	25.000
	Tilgang			0	0
	Afgang			<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2017</b>			<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
	Afskrivninger pr. 1/7 2016			5.000	0
	Afskrivninger i året			<u>5.000</u>	<u>0</u>
	<b>Afskrivninger pr. 30/6 2017</b>			<u>10.000</u>	<u>0</u>
	Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2016			0	13.734
	Opskrivninger i året			0	1.064
	Modtagne udbytter			0	0
	Afskrivning på goodwill			<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2017</b>			<u>0</u>	<u>14.798</u>
	<b>Bogført værdi pr. 30/6 2017</b>			<u>15.000</u>	<u>39.798</u>
				Egenkapital	Resultat
				pr. 30/6 17	efter skat
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>		<u>2016/17</u>
				100%	100%
DOTDK	50%	50.000	50.000	79.596	2.128
(Roskilde)					

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital	Selskabs-	Overført	Overførsel	Udbytte	I alt
			til reserve		
	kapital	resultat	for nettoop-		
	<u>          </u>	<u>          </u>	skrivning	<u>          </u>	<u>          </u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	50.000	4.984	0	0	54.984
Primo regulering	0	-33.734	33.734	0	0
Udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-3.936</u>	<u>0</u>	<u>-3.936</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>50.000</u>	<u>-28.750</u>	<u>29.798</u>	<u>0</u>	<u>51.048</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsræ