

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

S Timmerman Holding ApS

Mælkevej 4
4220 Korsør

CVR nr. 36493089

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28. september 2020

Dirigent

Søren Timmerman

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/20 for S Timmerman Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 28. september 2020

Direktion

Søren Timmerman

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i S Timmerman Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S Timmerman Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Karlslunde, den 28. september 2020

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Boye Gregers Rynord
statsautoriseret revisor
mne26720

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S Timmerman Holding ApS for regnskabsåret 2019/20 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste	-10.358	-16.151
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.784	-10.514
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	169.192	385.134
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.805
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-134	0
Øvrige finansielle omkostninger	-100	-6.435
RESULTAT FØR SKAT	155.816	354.839
Skat af årets resultat	2.349	3.699
ÅRETS RESULTAT	158.165	358.538
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	169.192	210.134
Udloddet á conto udbytte	30.000	155.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	70.000
Overført resultat	-41.027	-77.396
Disponeret i alt	158.165	358.538

Balance pr. 30. juni

Note	2019/20	2018/19
AKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.702	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	316.563	217.371
Finansielle anlægsaktiver i alt	321.265	217.371
ANLÆGSAKTIVER I ALT	321.265	217.371
Skatteaktiv	7.504	5.155
Andre tilgodehavender	7.000	67.000
Tilgodehavender i alt	14.504	72.155
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.223	11.223
Værdipapirer og kapitalandele i alt	11.223	11.223
Likvide beholdninger	9.517	2.024
Likvide beholdninger i alt	9.517	2.024
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	35.244	85.402
AKTIVER I ALT	356.509	302.773

Balance pr. 30. juni

Note	2019/20	2018/19
PASSIVER		
1. Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	291.563	122.371
Overført resultat	4.561	45.587
Udbytte for regnskabsåret	0	70.000
EGENKAPITAL I ALT	346.124	287.958
Andre hensatte forpligtelser	0	2.514
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	0	2.514
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.750	4.750
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.500	0
Gæld til associerede virksomheder	0	7.500
Anden gæld	135	51
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.385	12.301
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	10.385	12.301
PASSIVER I ALT	356.509	302.773
2. Væsentlige aktiviteter		

Noter

	2019/20	2018/19
1. Egenkapital		
Virksomhedskapital		
Primo	50.000	50.000
Ultimo	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Primo	122.371	31.534
Årets resultatandel	169.192	210.134
Modtaget aconto udbytte	0	-49.297
Foreslået udbytte	0	-70.000
Ultimo	291.563	122.371
Overført resultat		
Primo	45.588	3.686
Overført fra resultatdisponering	-41.027	-77.396
Udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	119.297
Ultimo	4.561	45.587
Udbytte		
Primo	70.000	0
Udloddet á conto udbytte	30.000	155.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	70.000
Udbetalt udbytte	-100.000	-155.800
Ultimo	0	70.000
Egenkapital ultimo	346.124	287.958

2. Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i at eje aktier og anparter, formueforvaltning og anden formuepleje og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

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.

Søren Timmerman

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-233543473371
Tidspunkt for underskrift: 30-09-2020 kl.: 11:27:35
Underskrevet med NemID

NEM ID

Søren Timmerman

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-233543473371
Tidspunkt for underskrift: 30-09-2020 kl.: 11:27:35
Underskrevet med NemID

NEM ID

Boye Gregers Rynord

Som Revisor
RID: 12437562
Tidspunkt for underskrift: 30-09-2020 kl.: 13:19:35
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 294e52b4qWg240654134

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.