

Simonsen og Mogensen Holding ApS

Østermøllevej 13, 8380 Trige

CVR-nr. 37 63 87 65

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2023.

Ulf Simonsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Simonsen og Mogensen Holding 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trige, den 20. juni 2023

Direktion

Susie Mogensen
Direktør

Ulf Simonsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Simonsen og Mogensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Simonsen og Mogensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Hadsten, den 20. juni 2023

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Joan Pedersen

statsautoriseret revisor
mne35812

Selskabsoplysninger

Selskabet	Simonsen og Mogensen Holding ApS Østermøllevej 13 8380 Trige
	CVR-nr.: 37 63 87 65
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Susie Mogensen, Direktør Ulf Simonsen, Direktør
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	375.657	277.001
Andre finansielle indtægter	0	1.497.564
Øvrige finansielle omkostninger	-1.099.770	-71.739
Resultat før skat	-724.113	1.702.826
Skat af årets resultat	0	-255.068
Årets resultat	-724.113	1.447.758
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1.447.758
Disponeret fra overført resultat	-724.113	0
Disponeret i alt	-724.113	1.447.758

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	72.000	0
Andre tilgodehavender	72.800	60.000
Tilgodehavender i alt	<u>144.800</u>	<u>60.000</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.508.095	3.552.968
Værdipapirer i alt	<u>2.508.095</u>	<u>3.552.968</u>
Likvide beholdninger	57.974	107.901
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.710.869</u>	<u>3.720.869</u>
Aktiver i alt	<u>2.710.869</u>	<u>3.720.869</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	2.544.672	3.268.785
Egenkapital i alt	2.594.672	3.318.785
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	0	252.068
Anden gæld	116.197	150.016
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	116.197	402.084
Gældsforpligtelser i alt	116.197	402.084
Passiver i alt	2.710.869	3.720.869

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 2 Oplysninger om dagsværdi
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	1.821.027	113.000	1.984.027
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.447.758	0	1.447.758
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	3.268.785	0	3.318.785
Årets overførte overskud eller underskud	0	-724.113	0	-724.113
	50.000	2.544.672	0	2.594.672

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af konsulentytelser samt investering i værdipapirer og kapitalandele.

2. Oplysninger om dagsværdi

	Andre børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi 31. december 2022	<u>2.508.095</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-1.087.867</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2022.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Simonsen og Mogensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acon-to skatter.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Susie Mogensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Susie Mogensen
Direktør
ID: f959befb-3e86-4a95-908a-60c582438f28
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 09:48:11
Underskrevet med MitID



Ulf Simonsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ulf Simonsen
Direktør
ID: 58727dff-05a3-403c-ae72-78d9906c5e72
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 21-06-2023 kl.: 22:58:35
Underskrevet med MitID



Joan Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Joan Pedersen
Revisor
ID: 87475338
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 10:23:33
Underskrevet med NemID

NEM ID

Ulf Simonsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ulf Simonsen
Dirigent
ID: 58727dff-05a3-403c-ae72-78d9906c5e72
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2023 kl.: 14:18:45
Underskrevet med MitID

