

# DanRegnskab

**Simon Bak Holding ApS**

**Thomas Olesen Løkkens Vej 2  
9200 Aalborg SV**

**CVR nr. 38549383**

**Årsrapport  
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
31. maj 2023

---

Helle Dam Knudsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

### Påtegninger

Ledespåtegning 4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

### Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 9

Balance 31. dec. 2022 10

Noter 12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Simon Bak Holding ApS  
Thomas Olesen Løkkens Vej 2  
9200 Aalborg SV

CVR-nr:	38549383
Stiftelsesdato:	31. mar. 2017
Direktion:	Simon Bak
Regnskabsår:	1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

## **Ledelsespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Simon Bak Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 31. maj 2023

## **Direktion**

Simon Bak  
Direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets formål er at eje aktier, anparter og andre ejerandele i selskaber og virksomheder.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 754.263, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.119.733.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Kapitalandele i dattervirksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Egenkapital**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>368.166</b>	<b>410.015</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-221.593	-203.680
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>146.573</b>	<b>206.335</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		293.288	381.941
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		350.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-1.510	-1.142
<b>Resultat før skat</b>		<b>788.351</b>	<b>587.134</b>
Skat af årets resultat		-34.088	-44.316
<b>Årets resultat</b>		<b>754.263</b>	<b>542.818</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		110.975	104.220
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		293.288	1.171.214
Overført resultat		350.000	-732.616
<b>Årets resultat</b>		<b>754.263</b>	<b>542.818</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		258.301	265.457
Indretning af lejede lokaler		586.618	593.331
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>844.919</b>	<b>858.788</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.514.502	1.221.214
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.514.502</b>	<b>1.221.214</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.359.421</b>	<b>2.080.002</b>
Udskudt skatteaktiv		3.811	0
Periodeafgrænsningsposter		22.159	20.999
<b>Tilgodehavender</b>		<b>25.970</b>	<b>20.999</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>322.947</b>	<b>119.048</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>348.917</b>	<b>140.047</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.708.338</b>	<b>2.220.049</b>

## Balance 31. dec. 2022

Note	2022	2021
	kr.	kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overkurs ved emission	144.254	144.254
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.464.502	1.171.214
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	110.975	104.220
Overført resultat	350.002	0
<b>Egenkapital</b>	<b>2.119.733</b>	<b>1.469.688</b>
Hensættelse til udskudt skat	0	3.219
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>3.219</b>
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	525.197	606.267
Kortfristet skyldig skat	34.962	50.160
Anden gæld	9.000	35.846
Skyldig moms og afgifter	19.446	54.869
<b>Kortfristede forpligtelser</b>	<b>588.605</b>	<b>747.142</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>588.605</b>	<b>747.142</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.708.338</b>	<b>2.220.049</b>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Leasingforpligtigelser:

Selskabet har indgået 2 stk. leasingkontrakter på biler med en restløbetid på 15-18 måneder.

## 3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter

Der er indgået lejekontrakt vedr. lejemålet Thomas Olesen Løkkens Vej 2, 9200 Aalborg.

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.

## Simon Bak

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Simon Bak

Direktør

Direktør

ID: b8031c64-fd2b-462d-ba1e-11c189a2c4e7

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 08:37:47

Underskrevet med MitID



## Helle Dam Knudsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helle Dam Knudsen

Dirigent

Dirigent

ID: 47d23673-0573-4e69-9dc1-4c6f7e242a49

Tidspunkt for underskrift: 31-05-2023 kl.: 09:59:11

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 715906ksZYX250111985

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).