

**Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V.
Simon Sikker Mikkelsen ApS**

Søborg Hovedgade 28, st.
2870 Dyssegård

CVR-nr. 41412992

Årsrapport 2021

1. januar 2021 - 31. december 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 4. juli 2022

Simon Sikker Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Resultatdisponering	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V. Simon Sikker Mikkelsen ApS
Søborg Hovedgade 28, st.
2870 Dyssegård

CVR-nr.: 41412992

Direktion

Simon Sikker Mikkelsen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive ejendomsmæglervirksomhed samt efter ledelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -966.225. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK -1.510.331.

Selskabets drift har været underskudsgivende, og selskabet har i marts 2022 afgivet tilbud om frivilligt forlig til sine nuværende kreditorer, som på underskriftstidspunktet stadig forhandles.

Da selskabet forventes likvideret i efteråret 2022, aflægges årsrapporten efter realisationsprincippet.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V. Simon Sikker Mikkelsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Jeg skal endvidere erklære, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 4. juli 2022

I direktionen

Simon Sikker Mikkelsen
Direktør

Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven

Til direktionen i Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V. Simon Sikker Mikkelsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V. Simon Sikker Mikkelsen ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 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.

Søborg, den 4. juli 2022

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen
Statsautoriseret revisor
mne35841

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret vedrørende indregning af aktiver og passiver til nettorealisationsværdier. Ændringen i anvendt regnskabspraksis har ingen effekt på resultat og egenkapital. Sammenligningstal er ikke tilrettet.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabsprincip

Indregnings- og målingsprincipper er i regnskabsåret ændret til årsregnskabslovens særlige bestemmelser for virksomheder, hvis aktiviteter ikke skal eller ikke forventes at kunne fortsætte.

Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver og forpligtelser er målt til realisationsværdier.

For aktiverne er realisationsværdien opgjort som summen af de fremtidige nettoindbetalinger, som aktivet på balancedagen forventes at indbringe. Realisationsværdien for forpligtelserne er opgjort som summen af de fremtidige nettoudbetalinger, der skal ydes til endelig indfrielse af forpligtelsen.

Resultatopgørelse

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttotab		-120.929	-224.973
Personaleomkostninger	2	-398.772	-283.440
Indtjeningsbidrag		-519.701	-508.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-405.875	-40.000
Resultat af primær drift		-925.576	-548.413
Finansielle omkostninger		-40.649	-35.693
Resultat før skat		-966.225	-584.106
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-966.225	-584.106

Resultatdisponering

	2021 DKK	2020 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	-966.225	-584.106
Årets resultat	-966.225	-584.106

Aktiver

	Note	31-12-2021	31-12-2020
		DKK	DKK
Goodwill		0	270.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	0	270.000
Indretning af lejede lokaler		0	90.000
Materielle anlægsaktiver	5	0	90.000
Anlægsaktiver		0	360.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.018	47.021
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.570	5.820
Andre tilgodehavender		125.981	56.715
Periodeafgrænsningsposter		17.237	4.066
Tilgodehavender		163.806	113.622
Likvide beholdninger		79.273	227.244
Omsætningsaktiver		243.079	340.866
Aktiver i alt		243.079	700.866

Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-1.550.331	-584.106
Egenkapital		-1.510.331	-544.106
Anden gæld		400.000	400.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	400.000	400.000
Gæld til kreditinstitutter		760.228	695.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		273.477	89.650
Anden gæld		319.705	59.396
Kortfristede gældsforpligtelser		1.353.410	844.972
Gældsforpligtelser		1.753.410	1.244.972
Passiver i alt		243.079	700.866
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 4. juni 2020	40.000	0	40.000
Overført via resultatdisponeringen		-584.106	-584.106
Egenkapital pr. 1. januar 2021	40.000	-584.106	-544.106
Overført via resultatdisponeringen		-966.225	-966.225
Egenkapital pr. 31. december 2021	40.000	-1.550.331	-1.510.331

Noter

1. Going concern

Selskabets drift har været underskudsgivende, og selskabet har i marts 2022 afgivet tilbud om frivilligt forlig til sine nuværende kreditorer, som på underskriftstidspunktet stadig forhandles. Da selskabet forventes likvideret i efteråret 2022, aflægges årsrapporten efter realisationsprincippet.

2. Personaleomkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	372.109	264.402
Andre omkostninger til social sikring	6.026	3.413
Øvrige personaleomkostninger	20.637	15.625
I alt	<u>398.772</u>	<u>283.440</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>

3. Skat af årets resultat

	Udskudt skat	Skat af årets resultat
	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2021	0	
Skat af årets resultat	0	0
Skyldig pr. 31. december 2021	<u>0</u>	
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen		<u>0</u>

Noter, fortsat

4. Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	I alt	2020
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2021	300.000	300.000	0
Tilgang i året	0	0	300.000
Kostpris pr. 31. december 2021	300.000	300.000	300.000
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021	-30.000	-30.000	0
Årets afskrivninger	0	0	-30.000
Årets nedskrivninger	-60.000	-60.000	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	-210.000	-210.000	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021	-300.000	-300.000	-30.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	0	0	270.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-210.000	-210.000	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	-210.000	-210.000	0

Noter, fortsat

5. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler		2020
	DKK	I alt DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2021	100.000	100.000	0
Tilgang i året	45.875	45.875	100.000
Kostpris pr. 31. december 2021	145.875	145.875	100.000
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021	-10.000	-10.000	0
Årets afskrivninger	-23.058	-23.058	-10.000
Årets nedskrivninger	-112.817	-112.817	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021	-145.875	-145.875	-10.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	0	0	90.000

6. Langfristede forpligtelser

	31-12-2021 DKK	31-12-2020 DKK
Anden gæld	400.000	400.000
Gældsforpligtelser i alt	400.000	400.000
Anden gæld	0	0
Kortfristet del af langfristet gæld (afdrag inden for et år)	0	0
Anden gæld	0	0
Gæld, der forfalder efter fem år	0	0

7. Eventualforpligtelser

Estate Søborg, Dyssegård, Bagsværd V. Simon Sikker Mikkelsen ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Simon Sikker Mikkelsen

Direktør

Serienummer: fa6e1ddf-f2c9-409e-8e78-502a41043b6d

IP: 93.167.xxx.xxx

2022-07-04 11:00:43 UTC



Jesper Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1291195949573

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-07-04 11:01:53 UTC



Simon Sikker Mikkelsen

Dirigent

Serienummer: fa6e1ddf-f2c9-409e-8e78-502a41043b6d

IP: 93.167.xxx.xxx

2022-07-04 11:05:56 UTC



Penneo dokumentnøgle: A2FGE-PB34E-750BP-YW4WD-ZESJB-D3MGM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>