

*Storedalen Holding ApS
Storedalen 37, Sandkås
3770 Allinge*

CVR-nummer: 11975208

ÅRSRAPPORT
1. januar 2021 - 31. december 2021

(34. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. januar 2022

Flemming Colberg Olsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning..... 6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Egenkapitalopgørelse 13

Noter..... 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Storedalen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allinge, den 28. januar 2022

Direktion

Flemming Colberg Olsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Storedalen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Storedalen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Rønne, den 28. januar 2022

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74717810

Ole Bonderup
registreret revisor
mne34293
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Store dalen Holding ApS
Store dalen 37, Sandkås
3770 Allinge

Telefon: 23 74 50 10
E-mail: storedalen@gmail.com
CVR-nr.: 11 97 52 08
Stiftet: 1. marts 1988
Kommune: Bornholm
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Flemming Colberg Olsen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Store Torv 12
3700 Rønne

Nykredit Bank A/S
Store Torv 15
3700 Rønne

Revisor

Rønne Revision I/S
Store Torvegade 12, 1
3700 Rønne

Revisorteam

Ole Bonderup
Jacob Vejdiksen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som holdingselskab samt formueforvaltning.

Usædvanlige forhold

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket selskabets samlede resultat.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat før skat udgør t.kr. 11.439 og efter skat t.kr. 9.244, hvilket anses for tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 82.560, og en egenkapital på t.kr. 80.256.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2022

Der er forventes et uændret aktivitetsniveau og fortsat positiv indtjening for 2022

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Storedalen Holding ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter af kapitalandele

Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet før omkostninger i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger administration mv.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, 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 eller den associerede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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

Ved køb af nye dattervirksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

Andre værdipapirer

Gældsbeholdning der omfatter gældsbreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
1 Indtægter af kapitalandele	1.476.394	2.570.861
Andre eksterne omkostninger	-83.303	-77.615
DRIFTSRESULTAT	1.393.091	2.493.246
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	14.455	117.068
Andre finansielle indtægter	10.917.800	6.647.258
Andre finansielle omkostninger	-885.960	-3.642.966
RESULTAT FØR SKAT	11.439.386	5.614.606
2 Skat af årets resultat	-2.197.616	-673.162
Andre skatter	1.869	-2.297
ÅRETS RESULTAT	9.243.639	4.939.147
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.900.000	1.800.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	-373.606	2.570.861
Overført resultat	7.717.245	568.286
DISPONERET I ALT	9.243.639	4.939.147

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	17.579.364	17.952.970
Gældsbreve.....	81.455	565.100
Finansielle anlægsaktiver.....	17.660.819	18.518.070
ANLÆGSAKTIVER.....	17.660.819	18.518.070
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	200.758	1.085.364
Andre tilgodehavender	141.915	1.365.888
Tilgodehavender	342.673	2.451.252
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	53.755.449	41.458.759
Værdipapirer og kapitalandele	53.755.449	41.458.759
Likvide beholdninger	10.801.248	12.118.949
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	64.899.370	56.028.960
AKTIVER	82.560.189	74.547.030

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	17.179.364	17.552.970
Overført resultat	60.676.898	52.959.653
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	1.900.000	1.800.000
EGENKAPITAL	80.256.262	72.812.623
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
5 Selskabsskat	2.294.927	1.719.313
Anden gæld	0	6.094
Kortfristede gældsforpligtelser	2.303.927	1.734.407
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.303.927	1.734.407
PASSIVER	82.560.189	74.547.030
6 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
7 Eventualposter mv.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo	17.552.970	14.982.109
Årets bevægelse, resultatdisponering	-373.606	2.570.861
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	17.179.364	17.552.970
Overført resultat, primo	52.959.653	52.391.367
Årets resultat	7.717.245	568.286
Årets resultat, udbytte.....	1.900.000	1.800.000
Foreslået udbytte	-1.900.000	-1.800.000
Overført resultat ultimo	60.676.898	52.959.653
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	1.800.000	1.400.000
Foreslået udbytte	1.900.000	1.800.000
Udloddet udbytte	-1.800.000	-1.400.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	1.900.000	1.800.000
EGENKAPITAL	80.256.262	72.812.623

NOTER

	2021	2020
1 Indtægter af kapitalandele		
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Resultatandele fra tilknyttede virksomheder efter skat	1.476.394	2.570.861
	<u>1.476.394</u>	<u>2.570.861</u>
Indtægter af kapitalandele i alt	<u>1.476.394</u>	<u>2.570.861</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	2.197.616	673.162
	<u>2.197.616</u>	<u>673.162</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	400.000	400.000
	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Kostpris 31. december 2021	400.000	400.000
	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Op- og nedskrivninger primo	17.552.970	14.982.109
Årets resultatandele	1.476.394	2.570.861
Udloddet udbytte	-1.850.000	0
	<u>17.179.364</u>	<u>17.552.970</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2021	17.179.364	17.552.970
	<u>17.179.364</u>	<u>17.552.970</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021.....	<u>17.579.364</u>	<u>17.952.970</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Høiers Gaard ApS - CVR-nr. 13 60 80 08	100%	17.579.364	1.476.394
Bornholms Regionskommune			

NOTER

	2021	2020
4 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Aktier.....	46.611.028	32.875.342
Obligationer.....	7.144.421	8.583.417
	<u>53.755.449</u>	<u>41.458.759</u>
5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	1.719.312	939.300
Udbytteskat.....	-62.768	-17.878
Udenlandsk udbytteskat.....	-40.679	-21.335
Skat af årets resultat.....	2.197.616	673.162
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-1.719.312	-939.300
Sambeskatningsbidrag.....	200.758	1.085.364
	<u>2.294.927</u>	<u>1.719.313</u>
6 Aktiver og forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37 og §38		
Årets urealiserede gevinster på aktier og obligationer indregnet i resultatopgørelsen.....	8.981.708	
	<u>8.981.708</u>	
Årets urealiserede tab på aktier og obligationer indregnet i resultatopgørelsen.....	1.499.790	
	<u>1.499.790</u>	
7 Eventualposter mv.		
<p>Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Storedalen Holding ApS-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte udgør t.kr. 2.295 pr. 31. december 2021. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.</p>		

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.

Flemming Colberg Olsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-809371420667
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2022 kl.: 09:08:19
Underskrevet med NemID

Ole Bonderup

Som Revisor NEM ID
RID: 1140170131242
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2022 kl.: 09:27:50
Underskrevet med NemID

Flemming Colberg Olsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-809371420667
Tidspunkt for underskrift: 28-01-2022 kl.: 09:29:50
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8d6cd9WuQghH246818405

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.