

STEEN VISHOLM JENSEN HOLDING ApS

Mosevang 2A
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2019

Steen Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEEN VISHOLM JENSEN HOLDING ApS
Mosevang 2A
4300 Holbæk

CVR-nr: 25593960
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for STEEN VISHOLM JENSEN HOLDING ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Der er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holbæk, den 22/05/2019

Direktion

Steen Visholm Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueadministration, herunder investering i værdipapirer.

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 1. januar 2018 til 31. december 2018 udviser et resultat på DK 4.729 mod DK 195.012 for tiden 1. januar 2017 til 31. december 2017.

Balancen udviser en egenkapital på DK 5.505.615.

Selskabets ledelse anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af drift af udlejningsejendomme fratrukket eksterne omkostninger

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ejendomme medregnes til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

De forventede brugstider er ansat således:

Bygninger 50 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender medregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnes til dagsværdi på balancedagen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudet 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		96.007	58.933
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-38.952	-29.204
Resultat af ordinær primær drift		57.055	29.729
Andre finansielle indtægter		118.526	223.732
Øvrige finansielle omkostninger		-177.280	-13.737
Ordinært resultat før skat		-1.699	239.724
Skat af årets resultat	2	6.428	-44.712
Årets resultat		4.729	195.012
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		130.000	105.800
Overført resultat		-125.271	89.212
I alt		4.729	195.012

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		3.208.427	1.756.818
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.208.427	1.756.818
Anlægsaktiver i alt		3.208.427	1.756.818
Udskudte skatteaktiver		51.416	42.800
Tilgodehavende skat		0	128
Tilgodehavender i alt		51.416	42.928
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.466.810	4.061.004
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.466.810	4.061.004
Likvide beholdninger		87.834	50.585
Omsætningsaktiver i alt		2.606.060	4.154.517
Aktiver i alt		5.814.487	5.911.335

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		5.125.615	5.250.886
Forslag til udbytte		130.000	105.800
Egenkapital i alt		5.505.615	5.606.686
Gæld til realkreditinstitutter		203.497	244.199
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	203.497	244.199
Gæld til realkreditinstitutter		41.000	37.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.375	23.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		105.375	60.450
Gældsforpligtelser i alt		308.872	304.649
Passiver i alt		5.814.487	5.911.335

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
Bygninger	38.952	29.204
	<u>38.952</u>	<u>29.204</u>

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-8.616	40.198
Udbytteskat udenlandske aktier	2.188	4.514
	<u>-6.428</u>	<u>44.712</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	1.815.226
Tilgang	1.490.561
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>3.305.787</u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-58.408
Årets afskrivning	-38.952
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-97.360</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.208.427</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	244.497	41.000	203.497	49.000
	244.497	41.000	203.497	49.000

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0