

## **Stig J. Nielsen Holding A/S**

Birkekæret 14  
2950 Vedbæk

CVR-nr. 25 96 09 63

### **Årsrapport for 2018/19**

(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 9. september 2019

---

Karen Riiber Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Stig J. Nielsen Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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.

Vedbæk, den 15. august 2019

### Direktion

Stig Jørn Nielsen

### Bestyrelse

Stig Jørn Nielsen

Jacob Jørn Riiber

Karen Riiber Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### Til kapitalejeren i Stig J. Nielsen Holding A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Stig J. Nielsen Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 15. august 2019

**Revisionsfirmaet Tage Sørensen**  
**statsautoriseret revisionsaktieselskab**

CVR-nr. 34 87 97 53

Bo Wulffsberg  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne33215

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Stig J. Nielsen Holding A/S Birkekæret 14 2950 Vedbæk  CVR-nr.: 25 96 09 63  Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 Stiftet: 22. marts 2001  Hjemsted: Rudersdal
<b>Bestyrelse</b>	Stig Jørn Nielsen Jacob Jørn Riiber Karen Riiber Nielsen
<b>Direktion</b>	Stig Jørn Nielsen
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Tage Sørensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Slotsgade 14A, 1. sal 3400 Hillerød
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit Bank  Danske Bank

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter udlejning af ejendom samt investering i værdipapirer

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 1.077.900, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 36.565.924.

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

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-365.437</b>	<b>-288.433</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-374.088</u>	<u>-502.381</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-739.525</b>	<b>-790.814</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-2.603	-2.603
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-133.320</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-742.128</b>	<b>-926.737</b>
Finansielle indtægter		3.263.358	3.105.728
Finansielle omkostninger		<u>-1.139.317</u>	<u>-394.604</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.381.913</b>	<b>1.784.387</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-304.013</u>	<u>-388.056</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.077.900</u></b>	<b><u>1.396.331</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ekstraordinært udbytte		3.050.000	2.700.000
Overført resultat		<u>-1.972.100</u>	<u>-1.303.669</u>
		<b><u>1.077.900</u></b>	<b><u>1.396.331</u></b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.096.318	1.098.921
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>1.096.318</u>	<u>1.098.921</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.096.318</u>	<u>1.098.921</u>
Andre tilgodehavender		15.773	2.356
Periodeafgrænsningsposter		9.339	10.405
<b>Tilgodehavender</b>		<u>25.112</u>	<u>12.761</u>
Værdipapirer		34.946.929	37.469.483
<b>Værdipapirer</b>		<u>34.946.929</u>	<u>37.469.483</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.103.708</u>	<u>724.712</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>36.075.749</u>	<u>38.206.956</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>37.172.067</u></u>	<u><u>39.305.877</u></u>



**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>36.065.924</u>	<u>38.038.024</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b><u>36.565.924</u></b>	<b><u>38.538.024</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>64.059</u>	<u>44.748</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>64.059</u></b>	<b><u>44.748</u></b>
Selskabsskat		231.116	346.540
Anden gæld		<u>310.968</u>	<u>376.565</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>542.084</u></b>	<b><u>723.105</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>542.084</u></b>	<b><u>723.105</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>37.172.067</u></b>	<b><u>39.305.877</u></b>
Eventualposter mv.	4		

## Noter

	2018/19	2017/18		
	kr.	kr.		
<b>1 Personalemkostninger</b>				
Lønninger	454.071	500.583		
Andre omkostninger til social sikring	849	1.047		
Andre personaleomkostninger	-80.832	751		
	<b>374.088</b>	<b>502.381</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2		
<b>2 Skat af årets resultat</b>				
Årets aktuelle skat	284.702	399.454		
Årets udskudte skat	19.311	-6.776		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-4.622		
	<b>304.013</b>	<b>388.056</b>		
<b>3 Egenkapital</b>				
	Virksomheds-	Overført resul-	Foreslået ek-	
	kapital	tat	straordinært	
	_____	_____	udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	38.038.024	0	38.538.024
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-3.050.000	-3.050.000
Årets resultat	0	-1.972.100	3.050.000	1.077.900
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b>500.000</b>	<b>36.065.924</b>	<b>0</b>	<b>36.565.924</b>

Virksomhedskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en samlet restforpligtelse pr. 31.12.2018 på 66 t.kr. og en restløbetid på 9 måneder.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stig J. Nielsen Holding A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

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

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udlejning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og ejendomsdrift.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### 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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### 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

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	74 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	40 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter periodiserede renter.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Egenkapital

#### Udbytte

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### Gældsforpligtelser

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.