

Stig J. Nielsen Holding A/S

Birkekæret 14
2950 Vedbæk

CVR-nr. 25 96 09 63

Årsrapport for 2020/21

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2. september 2021

Karen Riiber Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021 | 6 |
| Balance 30. juni 2021 | 7 |
| Noter til årsrapporten | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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 18. august 2021

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 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 18. august 2021

Revisionsfirmaet Tage Sørensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 34 87 97 53

Bo Wulffsberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33215

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Stig J. Nielsen Holding A/S Birkekæret 14 2950 Vedbæk |
| | CVR-nr.: 25 96 09 63 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 |
| | Stiftet: 22. marts 2001 |
| | Hjemsted: Rudersdal |
| Bestyrelse | Stig Jørn Nielsen Jacob Jørn Riiber Karen Riiber Nielsen |
| Direktion | Stig Jørn Nielsen |
| Revisor | Revisionsfirmaet Tage Sørensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Slotsgade 14A, 1. sal 3400 Hillerød |
| Pengeinstitut | 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 2020/21 udviser et overskud på kr. 5.296.754, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 41.332.641.

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 2020 - 30. juni 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -23.833 | -179.403 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-567.015</u> | <u>-548.000</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | -590.848 | -727.403 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>-2.603</u> | <u>-2.603</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -593.451 | -730.006 |
| Finansielle indtægter | | 7.565.671 | 3.494.201 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-181.518</u> | <u>-2.033.502</u> |
| Resultat før skat | | 6.790.702 | 730.693 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-1.493.948</u> | <u>-160.731</u> |
| Årets resultat | | <u>5.296.754</u> | <u>569.962</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte | | 1.100.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>4.196.754</u> | <u>569.962</u> |
| | | <u>5.296.754</u> | <u>569.962</u> |

Balance 30. juni 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 1.091.112 | 1.093.715 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>1.091.112</u> | <u>1.093.715</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.091.112</u> | <u>1.093.715</u> |
| Andre tilgodehavender | | 59.108 | 56.998 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 8.755 | 9.625 |
| Tilgodehavender | | <u>67.863</u> | <u>66.623</u> |
| Værdipapirer | | 41.917.969 | 36.073.900 |
| Værdipapirer | | <u>41.917.969</u> | <u>36.073.900</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>288.602</u> | <u>340.511</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>42.274.434</u> | <u>36.481.034</u> |
| Aktiver i alt | | <u>43.365.546</u> | <u>37.574.749</u> |

Balance 30. juni 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | <u>40.832.641</u> | <u>36.635.887</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>41.332.641</u> | <u>37.135.887</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>95.979</u> | <u>80.932</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>95.979</u> | <u>80.932</u> |
| Selskabsskat | | 1.478.897 | 143.858 |
| Anden gæld | | <u>458.029</u> | <u>214.072</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.936.926</u> | <u>357.930</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.936.926</u> | <u>357.930</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>43.365.546</u></u> | <u><u>37.574.749</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> | | |
|--|-------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. | | |
| 1 Personalemkostninger | | | | |
| Lønninger | <u>567.015</u> | <u>548.000</u> | | |
| | <u>567.015</u> | <u>548.000</u> | | |
| | | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> | | |
| | | | | |
| 2 Skat af årets resultat | | | | |
| Årets aktuelle skat | 1.478.906 | 143.858 | | |
| Årets udskudte skat | 15.047 | 16.873 | | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | <u>-5</u> | <u>0</u> | | |
| | <u>1.493.948</u> | <u>160.731</u> | | |
| | | | | |
| 3 Egenkapital | | | | |
| | Virksomheds- | Overført resul- | Foreslået ek- | |
| | kapital | tat | straordinært | |
| | <u> </u> | <u> </u> | udbytte | <u> I alt </u> |
| Egenkapital 1. juli 2020 | 500.000 | 36.635.887 | 0 | 37.135.887 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | -1.100.000 | -1.100.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>4.196.754</u> | <u>1.100.000</u> | <u>5.296.754</u> |
| Egenkapital 30. juni 2021 | <u>500.000</u> | <u>40.832.641</u> | <u>0</u> | <u>41.332.641</u> |

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en samlet restforpligtelse pr. 30.06.2021 på 797 t.kr. og en restløbetid på 5 måneder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stig J. Nielsen Holding A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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 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 mv. 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter periodiserede renter.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

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.