

Steenholdt Invest ApS

Strandvejen 248C
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 26394554

Årsrapport 2021

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 07-07-2022

Lars Steenholdt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 for Steenholdt Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 07-07-2022

Direktion

Lars Steenholdt
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steenholdt Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steenholdt Invest ApS for regnskabsåret 01-01-2021 - 31-12-2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 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 opstilling 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.

Helsingør, den 07-07-2022

Osmark ApS | statsautoriseret revisor

CVR-nr. 27135730

Johnny Osmark
Statsautoriseret revisor
mne9542

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Steenholdt Invest ApS Steenholdt Strandvejen 248C 2920 Charlottenlund |
| CVR-nr. | 26394554 |
| Stiftelsesdato | 15-11-2001 |
| Hjemsted | Gentofte |
| Regnskabsår | 01-01-2021 - 31-12-2021 |
| Direktion | Lars Steenholdt, Direktør |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steenholdt Invest ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til autodrift og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 70 år | 38% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Bygninger afskrives på basis af en forventning om 70 års levetid. Afskrivningsgrundlaget er anskaffessummen reduceret med den del, kan henføres til bygningens forventede scrapværdi. Bygningen er opført på lejet grund.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 158.571 | 169.691 |
| Af- og nedskrivninger driftsmidler | | -33.079 | -33.079 |
| Afskrivning af bygninger | | -32.000 | -32.000 |
| Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver | | -17.058 | 0 |
| Driftsresultat | | 76.434 | 104.612 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 3.000 |
| Finansielle omkostninger | | -67.471 | -54.152 |
| Resultat før skat | | 8.963 | 53.460 |
| Skat af årets resultat | 1 | -2.197 | -12.228 |
| Årets resultat | | 6.766 | 41.232 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 6.766 | 41.232 |
| Resultatdisponering | | 6.766 | 41.232 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 2 | 3.344.000 | 3.376.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 28.534 | 61.613 |
| Andre investeringsaktiver | 4 | 447.212 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 3.819.746 | 3.437.613 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 5, 6 | 125.000 | 125.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 36.529 | 29.764 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 161.529 | 154.764 |
| Anlægsaktiver | | 3.981.275 | 3.592.377 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 16.000 | 3.710 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | | 827 | 2.761 |
| Tilgodehavender | | 16.827 | 6.471 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 212.045 |
| Omsætningsaktiver | | 16.827 | 218.516 |
| Aktiver | | 3.998.102 | 3.810.893 |

Balance 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 1.230.192 | 1.223.426 |
| Egenkapital | | 1.355.192 | 1.348.426 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 62.660 | 59.636 |
| Hensatte forpligtelser | | 62.660 | 59.636 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 1.604.159 | 1.701.806 |
| Deposita | | 90.000 | 90.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 1.694.159 | 1.791.806 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 88.827 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 540.920 | 545.905 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 56.948 | 61.961 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 199.396 | 3.159 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 886.091 | 611.025 |
| Gældsforpligtelser | | 2.580.250 | 2.402.831 |
| Passiver | | 3.998.102 | 3.810.893 |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |
| Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold | 8 | | |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| | 2021 | 2020 |
| Selskabsskat, aktuel | -827 | 5.533 |
| Ændring udskudt skat | 3.024 | 6.695 |
| | 2.197 | 12.228 |
| 2. Grunde og bygninger | | |
| | 2021 | 2020 |
| Kostpris primo | 3.600.000 | 3.600.000 |
| Kostpris ultimo | 3.600.000 | 3.600.000 |
| Af- og nedskrivninger primo | -224.000 | -192.000 |
| Årets afskrivninger | -32.000 | -32.000 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -256.000 | -224.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.344.000 | 3.376.000 |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| | 2021 | 2020 |
| Kostpris primo | 239.550 | 177.000 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 62.550 |
| Kostpris ultimo | 239.550 | 239.550 |
| Af- og nedskrivninger primo | -177.937 | -144.858 |
| Årets afskrivninger | -33.079 | -33.079 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -211.016 | -177.937 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 28.534 | 61.613 |
| 4. Andre investeringsaktiver | | |
| 50% ejerandel i udlejningsejendom under ombygning | | |
| | 2021 | 2020 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 464.270 | 0 |
| Kostpris ultimo | 464.270 | 0 |
| Årets reguleringer (underskudsandel) | -17.058 | 0 |
| Dagsværdireguleringer ultimo | -17.058 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 447.212 | 0 |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 125.000 | 125.000 |
| Kostpris ultimo | 125.000 | 125.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 125.000 | 125.000 |

6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|------------|----------|---------------|------------------|--------------|
| Strøby ApS | Gentofte | 100,00 | 1.094.142 | 2.933 |
| | | | 1.094.142 | 2.933 |

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.604 t. kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabs-mæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 3.344 t. kr.

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier eller anparter i andre selskaber samt foretage investeringer efter direktionens skøn.