

Stilbo-Holding ApS

Stænget 12
2820 Gentofte

CVR.nr.: 26 74 06 81

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
2. oktober 2018

Steen Stilbo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018	9.
Balance pr. 30/6 2018	10.
Noter	12.

Selskabsoplysninger

Selskab

Stilbo-Holding ApS
Stænget 12
2820 Gentofte

CVR.nr.: 26 74 06 81

E-mail: steen.stilbo@privat.dk

Regnskabsperiode: 1/7 2017 - 30/6 2018

Stiftelsesdato: 15/8 2002

Bankforbindelse:

Handelsbanken

Direktion

Steen Henrik Stilbo

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Stilbo-Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 2. oktober 2018

Direktion

.....
Steen Henrik Stilbo

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et væsentlig bedre og positivt resultat.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabkapitalen og er således omfattet af reglerne om kapitaltab i selskabsloven. Ledelsen forventer, at egenkapitalen vil blive etableret indenfor 3-4 år ved selskabets egen indtjening.

Selskabet er afhængig af, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere. Ledelsen forventer, at den nødvendige finansiering stilles til rådighed fra selskabets anpartshavere og aflægger i overensstemmelse, hermed årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Endvidere er der tilvalgt bestemmelser fra regnskabsklasse C, om at undlade at aflægge koncernregnskab jf. ARL § 110.

Årsrapporten er udarbejdet 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af tilknyttede virksomheders resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Kapitalandele tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedspostition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er 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 tilknyttede virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOTAB	-6.627	-5.000
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	-10.761	-1.586
Andre finansielle indtægter	70	163.208
Nedskrivning af finansielle aktiver	-199.843	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-7.745	-7.593
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-224.906	149.029
2 Skat af årets resultat	45.447	-77.239
ÅRETS RESULTAT	-179.459	71.790
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-10.761	-1.586
Overført resultat	-168.698	73.376
I ALT	-179.459	71.790

Balance pr. 30/6 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (langfristede)	353.552	364.313
Finansielle anlægsaktiver i alt	353.552	364.313
ANLÆGSAKTIVER I ALT	353.552	364.313
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	817	747
Andre tilgodehavender	63.855	11.000
Tilgodehavender i alt	64.672	11.747
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.872	204.715
Værdipapirer og kapitalandele i alt	4.872	204.715
Likvide beholdninger	2.180	7.181
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	71.724	223.643
AKTIVER I ALT	425.276	587.956

Balance pr. 30/6 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode	259.145	269.906
5 Overført resultat	<u>-360.354</u>	<u>-191.656</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>23.791</u>	<u>203.250</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	3.375
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.456	1.456
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	395.029	387.283
Anden gæld	<u>0</u>	<u>-7.408</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>401.485</u>	<u>384.706</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>401.485</u>	<u>384.706</u>
PASSIVER I ALT	<u>425.276</u>	<u>587.956</u>
6 Eventualforpligtelser		

NOTER

		<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Kapitalandele			
<u>Dattervirksomheder</u>			
Selskab	<u>Andel</u>		
Zoe ApS, Gentofte	Pct.		
Kostpris primo	100,00%	94.407	94.407
Tilgang i året	0,00%	0	0
Afgang i året	0,00%	0	0
Kostpris ultimo		<u>94.407</u>	<u>94.407</u>
Op-/nedskrivninger primo		269.906	271.492
Resultatandel i året		<u>-10.761</u>	<u>-1.586</u>
Opskrivninger ultimo		<u>259.145</u>	<u>269.906</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100,00%</u>	<u>353.552</u>	<u>364.313</u>
Kapitalandele i dattervirksomheder i alt		<u>353.552</u>	<u>364.313</u>
Note 2 - Skat			
Skat af årets resultat:			
Skat af årets skattepligtige indkomst		0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)		<u>-45.447</u>	<u>77.239</u>
		<u>-45.447</u>	<u>77.239</u>
Note 3 - Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital primo		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.			
Note 4 - Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger efter indre værdis metode		269.906	271.492
Overført af årets resultat		<u>-10.761</u>	<u>-1.586</u>
		<u>259.145</u>	<u>269.906</u>

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 5 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-191.656	-265.032
Årets resultat	-179.459	71.790
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	10.761	1.586
	<u>-360.354</u>	<u>-191.656</u>

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskabet Zoe ApS for skat koncernens sam-beskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fælles-registrering af moms.

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.

Steen Henrik Stilbo

PID: 9208-2002-2-311880771451

NEM ID

Tidspunkt for underskrift: 07-10-2018 kl.: 12:23:43

Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: f44dfca0utmM14396449