

S. Engkilde Holding ApS

**Lyngvej 216
3450 Allerød**

Cvr.nr. 27143679

**Årsrapport
1. juli 2022 - 30. juni 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
27. december 2023

Søren Engkilde
Dirigent

Selskabsoplysninger

Selskab

S. Engkilde Holding ApS
Lyngvej 216
3450 Allerød

Hjemstedskommune: Allerød
CVR-nummer: 27 14 36 79
Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Direktion

Søren Engkilde

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for S. Engkilde Holding ApS.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød 27. december 2023

Direktionen:

Søren Engkilde

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er alene at eje kapitalandele i dattervirksomheder.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i S. Engkilde Holding ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for S. Engkilde Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav i International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 opstillingen 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.

Allerød 27. december 2023

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note		2022/23 kr.	2021/22 kr.
	Bruttofortjeneste	0	0
1	Personaleomkostninger	0	0
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansielle poster	0	0
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-296.775
	Andre finansielle omkostninger	<u>-1.435</u>	<u>-4.876</u>
	Finansielle poster i alt	<u>-1.435</u>	<u>-301.651</u>
	Resultat før skat	-1.435	-301.651
3	Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-1.435</u></u>	<u><u>-301.651</u></u>
	Forslag til resultatdisponering :		
	Ledelsens forslag til udbytte	0	0
	Overført overskud eller underskud	<u>-1.435</u>	<u>-301.651</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-1.435</u></u>	<u><u>-301.651</u></u>

Balance

Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Aktiver pr. 30. juni		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	<u>230.277</u>	<u>108.500</u>
Tilgodehavender m.v. i alt	<u>230.277</u>	<u>108.500</u>
Likvide beholdninger	<u>48.091</u>	<u>531.526</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>278.368</u>	<u>640.026</u>
Aktiver i alt	<u><u>278.368</u></u>	<u><u>640.026</u></u>
Passiver pr. 30. juni		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	-30.903	30.532
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>19.097</u>	<u>80.532</u>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>259.271</u>	<u>559.494</u>
Gæld i alt	<u>259.271</u>	<u>559.494</u>
Passiver i alt	<u><u>278.368</u></u>	<u><u>640.026</u></u>

Eventualforpligtelse:

Der er afgivet selvskyldnerkaution for Hillerød Anti Rustcenter ApS overfor Jyske Bank.

Noter

		2022/23	2021/22		
		kr.	kr.		
1	Personaleomkostninger				
	Gager og løn mv.	0	0		
	Pensioner	0	0		
	Andre omkostninger til social sikring	0	0		
		<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>0</u>	<u>0</u>		
	Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>		
2	Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder				
		Bogført egenkapital primo	Årets udloddede udbytte	Årets resultat	Bogført egenkapital ultimo
	100% ejet:				
	Hillerød Anti Rustcenter ApS	<u>-253.911</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-253.911</u>
	I alt	<u>-253.911</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-253.911</u>
3	Selskabsskat				Skat ifølge resultatopgørelsen
			Selskabsskat	Udskudt skat	
	Hensat primo		0	0	-
	Korrektion tidligere år		0	0	0
	Rentetillæg		0	-	0
	Betalt i årets løb		0	-	-
	Skat af årets resultat		0	0	0
			<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT licenser mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.