

S. Engkilde Holding ApS

Lyngvej 216
3450 Allerød

Cvr.nr. 27143679

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
15. januar 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 2021 - 30. juni 2022

Direktion

Søren Engkilde

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød 15. januar 2023

Direktionen:

Søren Engkilde

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er alene at eje kapitalandele i dattervirksomheder.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i S. Engkilde Holding ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for S. Engkilde Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 15. januar 2023

Lerfeldt Revision

registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt
registreret revisor
mne11479

Resultatopgørelse

Note	2020/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste	0	0
1 Personalemkostninger	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	-296.775	238.487
Andre finansielle omkostninger	<u>-4.876</u>	<u>-1.888</u>
Finansielle poster i alt	<u>-301.651</u>	<u>236.599</u>
Resultat før skat	-301.651	236.599
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-301.651</u></u>	<u><u>236.599</u></u>
Forslag til resultatdisponering :		
Ledelsens forslag til udbytte	0	0
Overført overskud eller underskud	<u>-301.651</u>	<u>236.599</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>-301.651</u></u>	<u><u>236.599</u></u>

Balance

Note	2020/22 kr.	2020/21 kr.
Aktiver pr. 30. juni		
	0	315.748
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>315.748</u>
2 Anlægsaktiver i alt	0	315.748
Andre tilgodehavender	108.500	123.500
Tilgodehavender m.v. i alt	108.500	123.500
Likvide beholdninger	531.526	268.518
Omsætningsaktiver i alt	640.026	392.018
Aktiver i alt	640.026	707.766
Passiver pr. 30. juni		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	30.532	352.183
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Egenkapital i alt	80.532	402.183
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	559.494	305.583
Gæld i alt	559.494	305.583
Passiver i alt	640.026	707.766

Eventualforpligtelse:

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

Noter

			2020/22 kr.	2020/21 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>	
	Gennemsnitligt antal beskæftigede		<u>0</u>	<u>0</u>	
2	Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder				
	100%	Bogført egenkapital primo	Årets udloddede udbytte	Årets resultat	Bogført egenkapital ultimo
	Helsingør Pavacenter ApS	359.375	-228.182	151.954	283.147
	Hillerød Pava Center ApS	272.119	-197.586		74.533
	I alt	<u>631.494</u>	<u>-425.768</u>	<u>151.954</u>	<u>357.680</u>
		Bogført egenkapital primo	Årets udbytte	Årets resultat	Bogført egenkapital ultimo
	Helsingør Pavacenter ApS	179.688	-99.091		
	afgang		-75.000	-5.597	0
	Hillerød Pava Center ApS	136.060	-98.793		
	tilgang			37.267	
	+/- regulering i året			-328.445	-253.911
	I alt	<u>315.748</u>	<u>-272.884</u>	<u>-296.775</u>	<u>-253.911</u>
3	Selskabsskat		Selskabs-skat	Udskudt skat	Skat ifølge resultat-opgørelsen
	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 regnskabsposterne "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 nettorealiseringsværdi.