

## Sten Vesterli Holding ApS

Lindevej 6 B  
Hareskov  
3500 Værløse

CVR-nr. 27 24 40 92

**Årsrapport 2015**  
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/6 2016.



---

Dirigent Sten Vesterli

Registreret revisionsanpartsselskab  
**Revision · Rådgivning**

t: 44 48 26 79  
@: info@schyberglykke.dk  
w: www.schyberglykke.dk  
a: Bymidten 80, 3500 Værløse  
cvr: 32 46 93 45

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 <b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Sten Vesterli Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 29. juni 2016

Direktion:



---

Sten Vesterli

Til kapitalejerne i Sten Vesterli Holding ApS

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Sten Vesterli Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion .

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Værløse, den 29. juni 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke  
Registreret revisor

<b>Selskabet</b>	Sten Vesterli Holding ApS Lindevej 6 B Hareskov 3500 Værløse
	CVR-nr.: 27 24 40 92 Stiftet: 7. juli 2003 Hjemsted: Furesø Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Sten Vesterli
<b>Revision</b>	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

### Hovedaktiviteter

Sten Vesterli Holding ApS' har til formål at fungere som holdingselskab, samt foretage investeringer.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabets investeringer er forløbet meget tilfredsstillende på nær i datterselskabet.

Det forventes at resultatet bliver positivt i 2016.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Sten Vesterli Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninge til administration.

### **Finansielle poster**

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 skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.



### BALANCEN

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes 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 og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

#### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats, 23,5%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015 kr.	2014 t.kr.	
	<b>-25.894</b>	<b>-14</b>	
	<b>BRUTTORESULTAT</b>		
2	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-274.240	-303
2	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	1.228
	Finansielle indtægter	837.587	157
	Finansielle omkostninger	0	0
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>537.453</b>	<b>1.068</b>
1	Skat af årets resultat	-191.032	-35
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>346.421</b>	<b>1.033</b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	101.200	99
	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	0	230
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-271
	Overført overskud	245.221	975
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>346.421</b>	<b>1.033</b>

**Balance**

pr. 31. december 2015

Note	AKTIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.497.360	1.772
2	Finansielle anlægsaktiver	1.497.360	1.772
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.497.360</b>	<b>1.772</b>
	Andre tilgodehavender	0	800
	Tilgodehavender	0	800
	Værdipapirer	2.534.972	1.724
	Likvide beholdninger	705.833	8
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>3.240.805</b>	<b>2.532</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>4.738.165</b>	<b>4.304</b>

**Balance**

pr. 31. december 2015

Note	PASSIVER	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	135.000	135
	Overført overskud	4.226.792	3.982
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99
<b>3</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>4.462.992</b>	<b>4.216</b>
	Skyldig selskabsskat	201.283	49
	Gæld til tilknyttede virksomheder	35.308	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	26.082	26
	Anden gæld	12.500	13
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>275.173</b>	<b>88</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>275.173</b>	<b>88</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>4.738.165</b>	<b>4.304</b>

## Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	191.032	35
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat tidligere år	0	0
	<u>191.032</u>	<u>35</u>

2015  
kr.

**2 Finansielle anlægsaktiver**

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Kostpris	
Saldo pr. 1. januar 2015	2.075.010
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.075.010</u>
Reguleringer	
Saldo pr. 1. januar 2015	-303.410
Afgang	0
Andel i årets nettoresultat	-274.240
Udloddet udbytte	<u>0</u>
Saldo pr. 31. december 2015	<u>-577.650</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015</b>	<b><u>1.497.360</u></b>

	<u>Nettoresultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Ejerandel i More Than Code ApS, 100%, hjemsted Furesø	<u>-274.240</u>	<u>1.497.360</u>

**3 Egenkapital**

	1/1 2015	Egenkapital- posteringer	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Selskabskapital	135.000	0	0	0	135.000
Overført overskud	3.981.571	0	0	245.221	4.226.792
Foreslået udbytte for regnskabsåret	99.800	0	-99.800	101.200	101.200
	<b>4.216.371</b>	<b>0</b>	<b>-99.800</b>	<b>346.421</b>	<b>4.462.992</b>

**4 Væsentlige usikkerheder og usædvanlige forhold**

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af de enkelte selskabers årsrapporter. Sten Vesterli Holding ApS er administrationsselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.