

Sten Vesterli Holding ApS

Lindevej 6 B
Hareskov
3500 Værløse

CVR-nr. 27 24 40 92

Årsrapport 2018
(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26/6 2019.



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

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 26. juni 2019

Direktion:



Sten Vesterli

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Sten Vesterli Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sten Vesterli Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Værløse, den 26. juni 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. mne3258

Selskabet	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
Direktion	Sten Vesterli
Revision	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Hovedaktiviteter

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

Årsrapporten for Sten Vesterli Holding ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og med enkelte tilvalg fra klasse C-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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

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 indeværende år anvendte skattesats, 22%.

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 2018

Note		2018 kr.	2017 t.kr.
	BRUTTORESULTAT	-20.929	-13
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-498.519	-484
	Andre finansielle indtægter	737.581	1.169
1	Finansielle omkostninger	-82.860	-5
	RESULTAT FØR SKAT	135.273	667
2	Skat af årets resultat	-144.853	-254
	ÅRETS RESULTAT	-9.580	413
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	200.000	300
	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	300.000	0
	Overført overskud	-509.580	113
	DISPONERET I ALT	-9.580	413

Balance

pr. 31. december 2018

Note	AKTIVER	2018	2017
		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	133.570	632
3	Finansielle anlægsaktiver	133.570	632
	ANLÆGSAKTIVER	133.570	632
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	89.994	0
	Tilgodehavende selskabsskat	99.951	112
	Tilgodehavender	189.945	112
	Værdipapirer	4.837.811	4.211
	Likvide beholdninger	7.371	15
	OMSÆTNINGSAKTIVER	5.035.127	4.338
	AKTIVER	5.168.697	4.970

Balance

pr. 31. december 2018

Note	PASSIVER	2018	2017
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	135.000	135
	Overført overskud	3.517.000	4.026
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	300
4	EGENKAPITAL	3.852.000	4.461
	Kreditinstitutter i øvrigt	956.535	0
	Skyldig selskabsskat	319.298	337
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	142
	Anden gæld	40.864	30
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.316.697	509
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.316.697	509
	PASSIVER	5.168.697	4.970
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	3.769	4
Andre renter	79.091	1
	82.860	5
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	143.230	253
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat tidligere år	1.623	1
	144.853	254

2018
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2018	2.075.010	
Tilgang	0	
Afgang	0	
	<hr/>	
Kostpris 31. december 2018	2.075.010	
	<hr/>	
Reguleringer		
Saldo pr. 1. januar 2018	-1.442.921	
Afgang	0	
Andel i årets nettoresultat	-498.519	
Udloddet udbytte	0	
	<hr/>	
Saldo pr. 31. december 2018	-1.941.440	
	<hr/>	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	133.570	
	<hr/>	
	<u>Nettoresultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Ejerandel i More Than Code ApS, 100%, hjemsted Furesø	-498.519	133.570
	<hr/>	<hr/>

2018
kr.

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	135.000	4.026.580	300.000	4.461.580
Betalt udbytte	0	-300.000	-300.000	-600.000
Årets resultat	0	-209.580	200.000	-9.580
Egenkapital, ultimo	135.000	3.517.000	200.000	3.852.000

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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 administrationselskab.

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