

Sten Vesterli Holding ApS

Lindevej 6 B
Hareskov
3500 Værløse

CVR-nr. 27 24 40 92

Årsrapport 2021
(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24/7 2024.

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

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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.

Ledelsen forslår at selskabet fra næste regnskabsår fravælger revision. Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 24. juli 2022

Direktion:

Sten Vesterli

Lotte Vesterli

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sten Vesterli Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sten Vesterli Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper vedrørende 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.

Værløse, den 24. juli 2022

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45

Henrik Lykke

Registreret revisor

MNE-nr. mne3258

Selskabsoplysninger

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
Lotte Vesterli

Revisor

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 2021 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 ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninge 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 gældsmetode 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 2021

Note	2021 kr.	2020 t.kr.	
	BRUTTORESULTAT	-33.838	-18
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	-191.410	-96
	DRIFTSRESULTAT	-225.248	-114
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1
1	Andre finansielle indtægter	1.661.540	2.422
2	Finansielle omkostninger	-69.740	-47
	RESULTAT FØR SKAT	1.366.552	2.262
3	Skat af årets resultat	-367.402	-522
	ÅRETS RESULTAT	999.150	1.740
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	813.000	511
	Overført overskud	186.150	1.229
	DISPONERET I ALT	999.150	1.740

Balance

pr. 31. december 2021

Note	AKTIVER	2021	2020
		kr.	t.kr.
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre kapitalandele	150.000	0
	Finansielle anlægsaktiver	150.000	0
	ANLÆGSAKTIVER	150.000	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	166.933	145
	Andre tilgodehavender	0	129
	Tilgodehavende selskabsskat	53.987	27
	Tilgodehavender	220.920	301
5	Værdipapirer	9.420.731	5.947
	Likvide beholdninger	5.466	4
	OMSÆTNINGSAKTIVER	9.647.117	6.252
	AKTIVER	9.797.117	6.252

Balance

pr. 31. december 2021

Note	PASSIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	135.000	135
Overført overskud	5.762.765	5.576
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	5.897.765	5.711
Kreditinstitutter i øvrigt	2.995.870	6
Skyldig selskabsskat	314.670	522
Anden gæld	588.812	13
Kortfristede gældsforpligtelser	3.899.352	541
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.899.352	541
PASSIVER	9.797.117	6.252
6 Særlige poster		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2021 kr.	2020 t.kr.
0 Personalemkostninger		
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget antal personer.	<u>1</u>	<u>1</u>
1 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	20.017	17
Andre renter	1.641.523	2.405
	<u>1.661.540</u>	<u>2.422</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre renter	<u>69.740</u>	<u>47</u>
	<u>69.740</u>	<u>47</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	367.402	525
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat tidligere år	0	-3
	<u>367.402</u>	<u>522</u>

2021
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2021	2.075.010	
Tilgang	0	
Afgang	0	
Kostpris 31. december 2021	2.075.010	
Reguleringer		
Saldo pr. 1. januar 2021	-2.075.010	
Afgang	0	
Andel i årets nettoresultat	0	
Udloddet udbytte	0	
Saldo pr. 31. december 2021	-2.075.010	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	0	
	Nettoresultat	Egenkapital
Ejerandel i More Than Code ApS, 100%, hjemsted Furesø	-191.410	-494.978

Noter

2021

kr.

5 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo 9.420.731

Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen
som urealiseret gevinst 1.633.087

6 Særlige poster

2021	2020
kr.	t.kr.

Nedskrivning på tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder grundet negativ egenkapital	<u>191.410</u>	<u>96</u>
--	----------------	-----------

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

8 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.

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.

Sten Elbrønd Vesterli

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-896100087641
Tidspunkt for underskrift: 25-07-2022 kl.: 16:29:24
Underskrevet med NemID

Sten Elbrønd Vesterli

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-896100087641
Tidspunkt for underskrift: 25-07-2022 kl.: 16:29:24
Underskrevet med NemID

Lotte Vesterli

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-338750324607
Tidspunkt for underskrift: 25-07-2022 kl.: 16:40:45
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 25-07-2022 kl.: 16:59:58
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: ddf91aQpxwX248096297

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.