

Sten Vesterli Holding ApS

Lindevej 6 B
Hareskov
3500 Værløse

CVR-nr. 27 24 40 92

Årsrapport 2019
(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1/9 2020.

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
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 2019 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 26. august 2020

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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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. august 2020
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

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 2019 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 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 2019

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
BRUTTORESULTAT	-15.462	-21
Nedskrivning af omsætningsaktiver	-207.972	0
DRIFTSRESULTAT	-223.434	-21
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-133.570	-498
1 Andre finansielle indtægter	2.058.506	737
2 Finansielle omkostninger	-21.238	-83
RESULTAT FØR SKAT	1.680.264	135
3 Skat af årets resultat	-442.690	-145
ÅRETS RESULTAT	1.237.574	-10
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	200
Overført overskud	937.574	-210
DISPONERET I ALT	1.237.574	-10

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb kr. 510.600.

Balance

pr. 31. december 2019

Note	AKTIVER	2019	2018
		kr.	t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	133
4	Finansielle anlægsaktiver	0	133
	ANLÆGSAKTIVER	0	133
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	110.156	90
	Tilgodehavende selskabsskat	96.648	100
	Tilgodehavender	206.804	190
	Værdipapirer	6.066.485	4.838
	Likvide beholdninger	16.701	7
	OMSÆTNINGSAKTIVER	6.289.990	5.035
	AKTIVER	6.289.990	5.168

Balance

pr. 31. december 2019

Note	PASSIVER	2019	2018
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	135.000	135
	Overført overskud	4.346.574	3.516
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	200
5	EGENKAPITAL	4.781.574	3.851
	Kreditinstitutter i øvrigt	961.901	957
	Skyldig selskabsskat	490.141	319
	Anden gæld	56.374	41
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.508.416	1.317
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.508.416	1.317
	PASSIVER	6.289.990	5.168
7	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
1 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	8.085	0
Renter selskabsdeltager og ledelse	2.050.421	737
	2.058.506	737
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	4
Andre renter	21.238	79
	21.238	83
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	445.786	143
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat tidligere år	-3.096	2
	442.690	145

2019
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2019	2.075.010	
Tilgang	0	
Afgang	0	
	<u>2.075.010</u>	
Kostpris 31. december 2019	2.075.010	
Reguleringer		
Saldo pr. 1. januar 2019	-1.941.440	
Afgang	0	
Andel i årets nettoresultat	-133.570	
Udloddet udbytte	0	
	<u>-2.075.010</u>	
Saldo pr. 31. december 2019	-2.075.010	
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	<u>0</u>	
	<u>Nettoresultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Ejerandel i More Than Code ApS, 100%, hjemsted Furesø	-341.542	-207.972
	<u>-341.542</u>	<u>-207.972</u>

2019
kr.

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital, primo	135.000	3.517.000	200.000	3.852.000
Betalt udbytte	0	-108.000	-200.000	-308.000
Årets resultat	0	937.574	300.000	1.237.574
Egenkapital, ultimo	135.000	4.346.574	300.000	4.781.574

6 Særlige poster

	2019 kr.	2018 t.kr.
Nedskrivning på tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder grundet negativ egenkapital	207.972	0

7 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 administrationsselskab.

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: 02-09-2020 kl.: 12:44:03
Underskrevet med NemID

Sten Elbrønd Vesterli

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-896100087641
Tidspunkt for underskrift: 02-09-2020 kl.: 12:44:03
Underskrevet med NemID

Henrik Lykke

Som Revisor NEM ID
RID: 84389374
Tidspunkt for underskrift: 02-09-2020 kl.: 13:45:07
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 87860727KgK2.40453443

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.