

Sten Vesterli Holding ApS

Lindevej 6 B
Hareskov
3500 Værløse

CVR-nr. 27 24 40 92

Årsrapport 2022
(19. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/6 2023.

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 21. juni 2023

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 2022 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 21. juni 2023
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 2022 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 virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede 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 virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede 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 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 amortiseret kostpris svarende 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 2022

Note	2022 kr.	2021 t.kr.
BRUTTORESULTAT	-26.369	-34
Nedskrivning af omsætningsaktiver	-120.582	-191
DRIFTSRESULTAT	-146.951	-225
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
1 Andre finansielle indtægter	219.052	1.661
2 Finansielle omkostninger	-4.082.142	-70
RESULTAT FØR SKAT	-4.010.041	1.366
3 Skat af årets resultat	-16.086	-367
ÅRETS RESULTAT	-4.026.127	999
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	114.400	813
Overført overskud	-4.140.527	186
DISPONERET I ALT	-4.026.127	999

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb kr. 317.800.

	AKTIVER	2022	2021
Note		kr.	t.kr.
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre kapitalandele	170.000	150
	Finansielle anlægsaktiver	170.000	150
	ANLÆGSAKTIVER	170.000	150
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	136.271	167
	Tilgodehavende selskabsskat	1.130	54
	Tilgodehavender	137.401	221
5	Værdipapirer	4.402.073	9.421
	Likvide beholdninger	75.054	5
	OMSÆTNINGSAKTIVER	4.614.528	9.647
	AKTIVER	4.784.528	9.797

Balance

pr. 31. december 2022

Note	PASSIVER	2022	2021
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	135.000	135
	Overført overskud	1.622.238	5.762
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	1.757.238	5.897
	Kreditinstitutter i øvrigt	3.014.790	2.996
	Skyldig selskabsskat	0	315
	Anden gæld	12.500	589
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.027.290	3.900
	GÆLDSFORPLIGTELSE	3.027.290	3.900
	PASSIVER	4.784.528	9.797
6	Særlige poster		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2022	2021
	kr.	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	27.077	20
Andre renter	191.975	1.641
	<u>219.052</u>	<u>1.661</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre renter	<u>4.082.142</u>	<u>70</u>
	<u>4.082.142</u>	<u>70</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	367
Regulering af udskudt skat	0	0
Skat tidligere år	16.086	0
	<u>16.086</u>	<u>367</u>

2022
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris	
Saldo pr. 1. januar 2022	2.075.010
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 31. december 2022	2.075.010
Reguleringer	
Saldo pr. 1. januar 2022	-2.075.010
Afgang	0
Andel i årets nettoresultat	0
Udloddet udbytte	0
Saldo pr. 31. december 2022	-2.075.010
Regnskabsmæssig værdi	
pr. 31. december 2022	0

	Nettoresultat	Egenkapital
Ejerandel i More Than Code ApS, 100%, hjemsted Furesø	-120.582	-615.560

2022
kr.

5 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo 4.402.073

Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen
som urealiseret tab -3.644.878

6 Særlige poster

2022
kr. 2021
t.kr.

Nedskrivning på tilgodehavender hos tilknyttede
virksomheder grundet negativ egenkapital 120.582 191

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. Hæftelsen udgør t.kr. 0.

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

Sten Vesterli

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sten Elbrønd Vesterli

Direktør

ID: a87a7d7c-224b-411f-a424-64118549950a

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 13:16:17

Underskrevet med MitID



Sten Vesterli

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sten Elbrønd Vesterli

Dirigent

ID: a87a7d7c-224b-411f-a424-64118549950a

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 13:16:17

Underskrevet med MitID



Lotte Vesterli

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lotte Vesterli

Direktør

ID: 4f9b726e-de34-412f-8d58-ba35613b9a0a

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 15:41:52

Underskrevet med MitID



Henrik Lykke

Navnet returneret af dansk NemID var:

Henrik Lykke

Revisor

ID: 84389374

Tidspunkt for underskrift: 23-06-2023 kl.: 15:51:25

Underskrevet med NemID

NEM ID