

STEN G. BARTHOLDY ApS

**c/o Sten G. Bartholdy
Bendzvej 9
2000 Frederiksberg**

CVR-nr. 28 49 48 90

Årsrapport for 2017/18

(13. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. november 2018

Sten G. Bartholdy
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. august - 31. juli	8
Balance 31. juli	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018 for STEN G. BARTHOLDY ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 6. november 2018

Direktion

Sten Georg Bartholdy
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i STEN G. BARTHOLDY ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for STEN G. BARTHOLDY ApS for regnskabsåret 1. august 2017 - 31. juli 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for virksomhedens ledelse [og virksomhedens pengeinstitut] og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Albertslund, den 6. november 2018

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt revisor
MNE-nr. mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

STEN G. BARTHOLDY ApS
c/o Sten G. Bartholdy
Bendzvej 9
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 28 49 48 90

Regnskabsperiode: 1. august 2017 - 31. juli 2018

Stiftet: 24. februar 2005

Regnskabsår: 13. regnskabsår

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Sten Georg Bartholdy, direktør

Revisor

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
Rørvang 11
2620 Albertslund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde aktier og anparter som holdingselskab samt i øvrigt foretage anlægsinvesteringer efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 16.041, og selskabets balance pr. 31. juli 2018 udviser en egenkapital på kr. 120.266.

Selskabets ledelse vurderer årets resultat for ikke tilfredsstillende, idet fraflytning af tidligere lejer kostede en ombygning og derved en måneds manglende husleje. Derudover har der været en stigning i finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for STEN G. BARTHOLDY ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder direkte omkostninger forbundet med ejendommen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	40 år	94 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		43.980	57.277
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-18.638</u>	<u>-18.638</u>
Resultat før finansielle poster		25.342	38.639
Finansielle omkostninger	2	<u>-41.383</u>	<u>-33.251</u>
Resultat før skat		-16.041	5.388
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-16.041</u>	<u>5.388</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-16.041</u>	<u>5.388</u>
		<u>-16.041</u>	<u>5.388</u>

Balance 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>1.435.250</u>	<u>1.417.158</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.435.250</u>	<u>1.417.158</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.435.250</u>	<u>1.417.158</u>
Likvide beholdninger		<u>19.373</u>	<u>16.786</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>19.373</u>	<u>16.786</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.454.623</u></u>	<u><u>1.433.944</u></u>

Balance 31. juli

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-4.734	11.307
Egenkapital	4	<u>120.266</u>	<u>136.307</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.080.052</u>	<u>1.085.248</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.080.052</u>	<u>1.085.248</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	5.150	4.920
Anden gæld		<u>249.155</u>	<u>207.469</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>254.305</u>	<u>212.389</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.334.357</u>	<u>1.297.637</u>
Passiver i alt		<u>1.454.623</u>	<u>1.433.944</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>18.638</u>	<u>18.638</u>
	<u>18.638</u>	<u>18.638</u>

2 Finansielle omkostninger

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
Andre finansielle omkostninger	<u>41.383</u>	<u>33.251</u>
	<u>41.383</u>	<u>33.251</u>

3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. august 2017	1.491.080
Tilgang i årets løb	<u>36.730</u>
Kostpris 31. juli 2018	<u>1.527.810</u>
Af- og nedskrivninger 1. august 2017	73.922
Årets afskrivninger	<u>18.638</u>
Af- og nedskrivninger 31. juli 2018	<u>92.560</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2018	<u>1.435.250</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. august 2017	125.000	11.307	136.307
Årets resultat	0	-16.041	-16.041
Egenkapital 31. juli 2018	125.000	-4.734	120.266

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. august 2017	Gæld 31. juli 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.090.168	1.085.202	5.150	1.054.300
	1.090.168	1.085.202	5.150	1.054.300

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.085 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/7 2018 udgør t.kr. 1.399.