

Stæhr Holding Kalundborg ApS

Hestehavebakken 101
4400 Kalundborg

CVR-nr. 28 89 60 77

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. november 2018

Jens Stæhr Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Stæhr Holding Kalundborg 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. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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.

Kalundborg, den 29. november 2018

Direktion

Jens Stæhr Jensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Stæhr Holding Kalundborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stæhr Holding Kalundborg ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Kalundborg, den 29. november 2018

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 39 96 10


Carsten Nielsen
registreret revisor
MNE-nr. mne16665

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stæhr Holding Kalundborg ApS
Hestehavebakken 101
4400 Kalundborg

CVR-nr.: 28 89 60 77

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 29. juni 2005

Hjemsted: Kalundborg

Direktion

Jens Stæhr Jensen, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2.
4400 Kalundborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at have udlejning af fast ejendom og eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 270.712, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.727.444.

Investeringer

Selskabet har pr. 31.03.2018 investeret i et datterselskab ved navn Jens Stæhr ApS (Cvr nr. 33 63 98 99) som beskæftiger sig med Tømrer- og Snedkerarbejde.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stæhr Holding Kalundborg 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.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Renteomkostninger på lån indregnes ikke i kostprisen i opførelses- og ombygningsperioder.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Stæhr Holding Kalundborg ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Stæhr Holding Kalundborg ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		85.314	95.763
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	0	-18.760
Andre driftsomkostninger		-24.183	-24.664
Resultat før finansielle poster		61.131	52.339
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-363.440	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		43.924	22.207
Finansielle indtægter		17.591	15.029
Finansielle omkostninger		-16.036	-19.045
Resultat før skat		-256.830	70.530
Skat af årets resultat	3	-13.882	887
Årets resultat		-270.712	71.417
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		43.924	0
Overført resultat		-314.636	71.417
		-270.712	71.417

Balance 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme	4	<u>1.645.000</u>	<u>1.645.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.645.000</u>	<u>1.645.000</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	80.009	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	<u>941.555</u>	<u>897.631</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.021.564</u>	<u>897.631</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.666.564</u>	<u>2.542.631</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22	243.766
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		186.809	182.709
Andre tilgodehavender		<u>149</u>	<u>49</u>
Tilgodehavender		<u>186.980</u>	<u>426.524</u>
Likvide beholdninger		<u>20.848</u>	<u>13.531</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>207.828</u>	<u>440.055</u>
Aktiver i alt		<u>2.874.392</u>	<u>2.982.686</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		126.000	125.000
Overkurs ved emission		91.139	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		901.554	835.423
Overført resultat		<u>608.751</u>	<u>945.594</u>
Egenkapital		<u>1.727.444</u>	<u>1.906.017</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>51.810</u>	<u>51.810</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>51.810</u>	<u>51.810</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>812.318</u>	<u>887.191</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>812.318</u>	<u>887.191</u>
Gæld til realkreditinstitutter		37.560	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.500	80.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		88.518	608
Selskabsskat		11.992	11.186
Anden gæld		<u>54.250</u>	<u>45.374</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>282.820</u>	<u>137.668</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.095.138</u>	<u>1.024.859</u>
Passiver i alt		<u>2.874.392</u>	<u>2.982.686</u>
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	0	857.630	923.387	1.906.017
Kontant kapitalforhøjelse	1.000	91.139	0	0	92.139
Årets resultat	0	0	43.924	-314.636	-270.712
Egenkapital 30. juni 2018	126.000	91.139	901.554	608.751	1.727.444

Noter

	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>18.760</u>
	<u>0</u>	<u>18.760</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	13.882	11.110
Årets udskudte skat	0	-11.996
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-1</u>
	<u>13.882</u>	<u>-887</u>
4 Aktiver der måles til dagsværdi		<u>Investerings- ejendomme</u>
Kostpris 1. juli 2017		<u>1.409.502</u>
Kostpris 30. juni 2018		<u>1.409.502</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017		<u>235.498</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018		<u>235.498</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>1.645.000</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	0	0
Tilgang i årets løb	443.449	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>443.449</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	0	0
Årets resultat	9.468	0
Øvrige værdireguleringer	<u>-372.908</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>-363.440</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>80.009</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Jens Stæhr ApS	Kalundborg	100%	80.009	9.468

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	<u>40.000</u>	<u>897.631</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>40.000</u>	<u>897.631</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	857.631	0
Årets resultat	<u>43.924</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>901.555</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>941.555</u>	<u>897.631</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Kalundborg Ejendomsudvikling ApS	Kalundborg	50%	1.883.110	87.848

7 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 849.878, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2018 udgør kr. 1.645.000.

Til E/F Gentofte Parkgård er der tinglyst sikkerhed for kr. 20.000, pantet er givet i grund og bygninger, hvis bogførte værdi pr. 30.06.2018 udgør kr. 1.645.000

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.

Carsten Nielsen

Som Registreret revisor
RID: 1059477860054
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2018 kl.: 14:31:13
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jens Stæhr Jensen

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-423204639270
Tidspunkt for underskrift: 11-12-2018 kl.: 10:08:25
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jens Stæhr Jensen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-423204639270
Tidspunkt for underskrift: 11-12-2018 kl.: 10:08:25
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: b66ac72duZMm16111841

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.