

Sternberg Holding ApS

Vesterhåb 78, 7430 Ikast

Årsrapport for 01.01. 2016 - 31.12.2016

11. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 29. marts 2017

Dirigent Lars Sternberg

CVR. NR. 29 01 07 14

INDHOLDSFORTEGNELSE:

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 5-7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8-9 |
| Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016 | 10 |
| Balance pr 31.12.2016: | |
| Aktiver | 11 |
| Passiver | 11 |
| Noter til årsregnskab | 12-14 |

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabet: Sternberg Holding ApS
Vesterhåb 78
7430 Ikast

CVR-nr: 29 01 07 14

Aktiviteter: Holdingselskab og formuepleje

Direktion: Lars Sternberg
Vesterhåb 78
7430 Ikast

Revisor: Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
Rugvænget 21
7400 Herning

Advokat: Otello ApS
Engdalsvej 12 a
7400 Herning

Pengeinstitut: Nordea A/S
Strøget 12
7430 Ikast

LEDELSESPÅTEGNING:

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Sternberg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømmene.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 25. marts 2017

I direktionen:

Direktør Lars Sternberg

DEN UAGHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Sternbeg Holding ApS

Konklusion:

Jeg har revideret årsregnskabet for Sternberg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling per 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for årsregnskabet 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion:

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revision af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revision (IESBA' etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for at udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revisionen af årsregnskabet:

Mit mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER, FORTSAT

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat:

Som led i revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager jeg faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herunder:

Identificerer og vurderer jeg risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt egnet til at danne grundlag for min konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af interne kontrol.

Opnår jeg forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager jeg stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer jeg, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis jeg konkluderer, at der er væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Min konklusion er baseret på revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager jeg stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Jeg kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER, FORTSAT

Herning, den 25. marts 2017
Revisionsfirmaet Gert Ovesen
CVR. nr. 13364796

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner og efter samme regnskabspraksis som sidste år bortset fra nedenstående:

Ændringer som følge af ændret årsregnskabslov:

Ændringen har medført, at tilgodehavende udbytte fra associerede selskaber primo på 90 tkr. er overført til kapitalandele i associerede selskaber.

Ændringerne har ikke haft betydning for resultatet.

Indregningsmetoder og målegrundlag: Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelighede tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af ydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Andre eksterne omkostninger:

Omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder resultatandel af tilknyttet selskab, og indtægter af kapitalandele i associerede selskaber.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Anvendt skattesats udgør 22%

Kapitalinteresse i associerede selskaber:

Måles til indre værdi.

Kapitalinteresse i tilknyttet selskab:

Måles til indre værdi.

Gældsbreve

Omfatter udlån til køber af anparter. Måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavende hos tilknyttet selskab:

Omfatter udlån til datterselskab.

Tilgodehavender hos associerede selskaber:

Omfatter udlån til Torvet ApS i Herning

Bankindestående:

Omfatter indlånskonto i banken.

Kortfristede gældsforpligtelser:

Måles til amortiseret kostpris, som normalt svare til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016

| | 2016 | 2015 | NOTE |
|--|---------|---------|------|
| | ----- | ----- | |
| Andre eksterne omkostninger | -9.800 | -11.122 | |
| | ----- | ----- | |
| Finansielle poster: | | | |
| Indtægter af kapitalandele i associerede selskaber | 564.412 | 138.769 | 1 |
| Indtægt af kapitalandele i datterselskab | 36.640 | -17.537 | 2 |
| Finansielle indtægter | 11.514 | 44.540 | 3 |
| Finansielle omkostninger | -5.336 | -5.934 | 4 |
| | ----- | ----- | |
| Finansielle poster i alt | 607.230 | 159.838 | |
| | ----- | ----- | |
| RESULTAT FØR SKAT | 597.430 | 148.716 | |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 | |
| | ----- | ----- | |
| ÅRETS RESULTAT | 597.430 | 148.716 | |
| | ===== | ===== | |
| Resultatdisponering: | | | |
| Overførsel til næste år | 123.018 | 9.947 | |
| Nettoposkrivning efter indre værdis metode | 474.412 | 138.769 | |
| | ----- | ----- | |
| I ALT | 597.430 | 148.716 | |
| | ===== | ===== | |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

| | 31.12.16 | 31.12.15 | <u>NOTE</u> |
|--|-----------|-----------|-------------|
| <u>AKTIVER:</u> | | | |
| Kapitalandele i associerede selskaber | 2.462.015 | 1.987.603 | 1 |
| Kapitalandele i tilknyttede selskaber | 69.773 | 33.133 | 2 |
| Udlån | 94.875 | 102.100 | |
| Mellemregning med datterselskab | 461.446 | 454.627 | 5 |
| | ----- | ----- | |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT | 3.088.109 | 2.577.463 | |
| | ----- | ----- | |
| Tilgodehavender hos associerede selskaber | 65.914 | 63.994 | 6 |
| Bankindestående | 144.388 | 55.314 | |
| | ----- | ----- | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 210.302 | 119.308 | |
| | ----- | ----- | |
| AKTIVER I ALT | 3.298.411 | 2.696.771 | |
| | ===== | ===== | |
| <u>PASSIVER:</u> | | | |
| Indskudskapital | 125.000 | 125.000 | 6 |
| Reserve for nettoopskrivning til indre værdi | 1.062.184 | 587.772 | 6 |
| Overført til næste år | 1.741.156 | 1.618.138 | 6 |
| | ----- | ----- | |
| EGENKAPITAL I ALT | 2.928.340 | 2.330.910 | |
| | ----- | ----- | |
| Gæld hovedanpartshaver | 361.071 | 355.736 | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 9.000 | 10.125 | |
| | ----- | ----- | |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 370.071 | 365.861 | |
| | ----- | ----- | |
| PASSIVER I ALT | 3.298.411 | 2.696.771 | |
| | ===== | ===== | |
| PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | | 7 |
| EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER | | | 8 |

| | 31.12.16 | 31.12.15 | NOTE | |
|--|---------------------|------------|-----------|-----------|
| <u>Kapitalandele i associerede selskaber</u> | | | | |
| | | | | 1 |
| Selskabet ejer 30% af aktiekapitalen i virksomheden Arkitec Holding ApS Birk Centerpark 40, Herning, CVR. NR. 29 13 19 37 | | | | |
| Selskabet ejer 49% af aktiekapitalen i virksomheden Torvet ApS, Rosenholmvej 44, Herning, CVR. NR. 35 04 84 05 | | | | |
| | Arkitec Holding ApS | Torvet ApS | I alt | |
| Anskaffelsessum | 122.046 | 1.245.025 | 1.367.071 | 1.126.250 |
| Årets anskaffelser | 0 | 0 | 0 | 245.025 |
| Salg til kostpris | 0 | 0 | 0 | -4.204 |
| Nettoanskaffelsessum ultir | 122.046 | 1.245.025 | 1.367.071 | 1.367.071 |
| Resultatandel primo | 479.133 | 141.399 | 620.532 | 540.039 |
| Andel af solgte andele | 0 | 0 | 0 | -58.276 |
| Udbytte fra datterselskab | -90.000 | 0 | -90.000 | 0 |
| Årets resultatandel | 448.129 | 116.283 | 564.412 | 138.769 |
| Akkumuleret resultat ultimo | 837.262 | 257.682 | 1.094.944 | 620.532 |
| Bogført værdi ultimo | 959.308 | 1.502.707 | 2.462.015 | 1.987.603 |
| | 100% | 49% | 100% | 100% |
| Egenkapital ultimo | 3.197.694 | 3.066.748 | 6.264.442 | 3.999.885 |
| Årets resultat | 1.493.764 | 237.312 | 1.731.076 | 972.067 |
| Ejerandel heraf | 30% | 49% | Andel | |
| Egenkapital ultimo | 959.308 | 1.502.707 | 2.462.015 | 1.666.288 |
| Årets resultat | 448.129 | 116.283 | 564.412 | 348.178 |

Kapitalandele i tilknyttede selskaber

2

Selskabet ejer 100% af anpartskapitalen i virksomheden Sternberg Invest ApS Birk, Vesterhåb 78, 7430 Ikast, CVR. NR. 36 54 52 16

| | | |
|-----------------------------|---------|---------|
| Anskaffelsessum | 50.670 | 50.670 |
| Nettoanskaffelsessum ultimo | 50.670 | 50.670 |
| Reguleringer primo | -17.537 | -16.867 |
| Årets resultatandel | 36.640 | -670 |
| Akkumuleret resultat ultimo | 19.103 | -17.537 |
| Bogført værdi ultimo | 69.773 | 33.133 |

| | 31.12.16 | 31.12.15 | NOTE | |
|--|----------------------|----------------------------|----------------------------|-----------|
| <u>Andre finansielle indtægter</u> | | | 3 | |
| Kursregulering af værdipapirer | 0 | 37.520 | | |
| Renter af gældsbrief | 2.775 | 2.100 | | |
| Renter af udlån | 1.920 | 293 | | |
| Renter af udlån til datterselskab | 6.819 | 4.627 | | |
| Andre finansielle indtægter i alt | 11.514 | 44.540 | | |
| <u>Andre finansielle omkostninger</u> | | | 4 | |
| Renter Skat | 0 | 199 | | |
| Renter af lån ledelsen | 5.336 | 5.735 | | |
| Andre finansielle omkostninger i alt | 5.336 | 5.934 | | |
| <u>Mellemregning med datterselskab</u> | | | 5 | |
| Udlån til virksomheden Sternberg Invest ApS, Vesterhåb 78, 7430 Ikast. Udlånet er ydet på markedsvilkår og forrentet med 1,5%. Tilgodehavendet er forøget med 7 tkr. i årets løb. | | | | |
| <u>Tilgodehavender hos associerede selskab</u> | | | 6 | |
| Udlån til virksomheden Torvet ApS, Rosenholmvej 44, Herning. Udlånet er ydet på markedsvilkår og forrentet med 3% | | | | |
| <u>Egenkapital</u> | | | 7 | |
| | Indskuds- kapital | Reserve for indre værdi | Overførsel til næste år | I alt |
| Primo | 125.000 | 587.772 | 1.618.138 | 2.330.910 |
| Resultat | 0 | 474.412 | 123.018 | 597.430 |
| Ultimo | 125.000 | 1.062.184 | 1.741.156 | 2.928.340 |
| Indskudskapitalen er opdelt i 125.000 anparter a' 1 kr. Der gælder indskrænkninger i anparternes omsættelighed. | | | | |
| <u>Pantsætninger og sikkerhedstillelser</u> | | | | 8 |
| Ingen. | | | | |

| | 31.12.16 | 31.12.15 | <u>NOTE</u> |
|--|----------|----------|-------------|
| <u>Eventualaktiver og -forpligtelser</u> | ----- | ----- | 9 |

Eventualaktiver:

Værdi af skattemæssig underskud til fremførsel udgør 20 tkr. som ikke er indregnet i årsregnskabet.

Eventualforpligtelser:

Ingen.