

Sternberg Holding ApS

Vesterhåb 78, 7430 Ikast

Årsrapport for 01.01. 2015 - 31.12.2015

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, afholdt den 9. marts 2016

Dirigent Lars Sternberg

CVR. NR. 29 01 07 14

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5-6
Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse 01.01.2015 - 31.12.2015	9
Balance pr 31.12.2015:	
Aktiver	10
Passiver	10
Noter til årsregnskab	11-12

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 2015 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 4. marts 2016

I direktionen:

Direktør Lars Sternberg

Den uafhængige revisors påtegning

Til aktionærerne i Sternberg Holding ApS

Jeg har revideret årsregnskabet for Sternberg Holding ApS for regnskabsåret 1.1-31.12. 2015, omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar og den udførte revision:

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING, FORTSAT:

Konklusion:

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 4. marts 2016
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor

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.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens pgf. 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Resultatandel af tilknyttet selskab er indregnet under finansielle indtægter med nettoresultatet efter skat.

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:

Administrationsomkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer resultatandel af tilknyttet selskab, samt kursregulering og afkast af værdipapirer.

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:

Er målt til indre værdi.

Kapitalinteresse i tilknyttet selskab:

Er målt til indre værdi.

Gældsbreve

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

Tilgodehavende hos tilknyttet selskab:

Omfatter udlån til datterselskab.

Tilgodehavende udbytte:

Tilgodehavende udbytte fra datterselskab svarer til den forventede udlodning.

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 2015 - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014	<u>NOTE</u>
Andre eksterne omkostninger	-11.122	-9.556	
Finansielle poster:			
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	138.769	328.178	1
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-17.537	0	2
Finansielle indtægter	44.540	11.260	3
Finansielle omkostninger	-5.934	-32.063	4
Finansielle poster i alt	159.838	307.375	
RESULTAT FØR SKAT	148.716	297.819	
Skat af årets resultat	0	0	
ÅRETS RESULTAT	148.716	297.819	
Resultatdisponering:			
Overførsel til næste år	99.947	394.641	
Nettoposkrivning efter indre værdis metode	48.769	-96.822	
I ALT	148.716	297.819	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

	31.12.15	31.12.14	NOTE
<u>AKTIVER:</u>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1.897.603	1.666.288	1
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	33.133	0	2
Andre værdipapirer	102.100	0	
Mellemregning med datterselskab	454.627	0	5
	-----	-----	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.487.463	1.666.288	
	-----	-----	
Tilgodehavende udbytte hos associerede virksomheder	90.000	425.000	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	63.994	0	6
Tilgodehavende skat	0	2.099	
Bankindestående	55.314	136.984	
	-----	-----	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	209.308	564.083	
	-----	-----	
AKTIVER I ALT	2.696.771	2.230.371	
	=====	=====	
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	125.000	125.000	6
Overkurs ved emission	5.000	5.000	6
Reserve for nettoopskrivning til indre værdi	587.772	539.003	6
Overført til næste år	1.613.138	1.513.191	6
	-----	-----	
EGENKAPITAL I ALT	2.330.910	2.182.194	
	-----	-----	
Gæld hovedanpartshaver	355.736	39.461	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.125	8.716	
	-----	-----	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	365.861	48.177	
	-----	-----	
PASSIVER I ALT	2.696.771	2.230.371	
	=====	=====	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			7
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			8

	31.12.15	31.12.14	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, Rosen-
holmvej 44, Herning, CVR. NR. 35 04 84 05

	Arkitec Hol- ding ApS	Torvet ApS	I alt	
Anskaffelsessum	126.250	1.000.000	1.126.250	165.450
Årets anskaffelser		245.025	245.025	960.800
Salg til kostpris	-4.204		-4.204	
Nettoanskaffelsessum ultir	122.046	1.245.025	1.367.071	1.126.250
Resultatandel primo	498.549	41.490	540.039	636.860
Andel af solgte andele	-58.276		-58.276	
Udbytte fra datterselskab	-90.000		-90.000	-425.000
Årets resultatandel	38.860	99.909	138.769	348.178
Kursregulering			0	-20.000
Akkumuleret resultat ultimo	389.133	141.399	530.532	540.038
Bogført værdi ultimo	511.179	1.386.424	1.897.603	1.666.288
	100%	49%	100%	100%
Egenkapital ultimo	1.703.930	2.829.436	4.533.366	3.999.885
Årets resultat	129.533	203.896	333.429	972.067
Ejerandel heraf	30%	49%	Andel	
Egenkapital ultimo	511.179	1.386.424	1.897.603	1.666.288
Årets resultat	38.860	99.909	138.769	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
Nettoanskaffelsessum ultimo	50.670
Årets resultatandel	-16.867
Stiftelsesomkostninger	-670
Akkumuleret resultat ultimo	-17.537
Bogført værdi ultimo	33.133

	31.12.15	31.12.14	NOTE			
<u>Andre finansielle indtægter</u>			3			
Renteindtægter værdipapirer		11.260				
Kursregulering af værdipapirer	37.520	0				
Renter af gældsbrev	2.100	0				
Renter af udlån	293					
Renter af udlån til datterselskab	4.627					
Andre finansielle indtægter i alt	44.540	11.260				
<u>Andre finansielle omkostninger</u>			4			
Kursregulering værdipapirer	0	13.969				
Renter Skat	199	216				
Renter af lån ledelsen	5.735	17.878				
Andre finansielle omkostninger i alt	5.934	32.063				
<u>Tilgodehavender hos tilknyttet selskab</u>			5			
Udlån til virksomheden Sternberg Invest ApS, Vesterhåb 78, 7430 Ikast. Udlånet er ydet på markedsvilkår og forrentet med 1,5%						
<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	Overkurs v. emission	Reserve for indre værdi	Overførsel til næste år	I alt	
Primo	125.000	5.000	539.003	1.513.191	2.182.194	
Resultat			48.769	99.947	148.716	
Ultimo	125.000	5.000	587.772	1.613.138	2.330.910	
Indskudskapitalen er opdelt i 125.000 anparter a' 1 kr. Der gælder indskrænkninger i anparternes omsættelighed.						
<u>Pantsætninger og sikkerhedstillelser</u>						8
Ingen.						

	31.12.15	31.12.14	<u>NOTE</u>
<u>Eventualaktiver og -forpligtelser</u>	-----	-----	9

Eventualaktiver:

Værdi af skattemæssig underskud til fremførsel udgør 33 tkr. som ikke er indregnet i årsregnskabet.

Eventualforpligtelser:

Ingen.