

Allan Stejlborg Holding ApS

**F. Vestergaards Gade 30, 4. th.
8000 Aarhus C**

CVR-nr. 31 77 05 21

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. maj 2023

Allan Stejlborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	8
Balance pr. 31. december 2022	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Allan Stejlborg Holding 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. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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.

Aarhus, den 22. maj 2023

Direktion

Allan Stejlborg
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Allan Stejlborg Holding ApS
F. Vestergaards Gade 30, 4. th.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 31 77 05 21

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Allan Stejlborg, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er selvstændigt eller gennem datter- eller associerede selskaber at drive virksomhed med salg og udvikling af IT-Systemer samt at være holdingselskab, herunder investeringsvirksomhed samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 930.668, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 5.531.122.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Stejlborg Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 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

Bruttotab

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

Bruttotab 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 eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år
-----------------------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Bruttotab		-9.124	-9.674
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-5.869</u>
Resultat før finansielle poster		-9.124	-15.543
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		375.000	155.031
Finansielle indtægter	1	5.215	862.574
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.294.473</u>	<u>-6.362</u>
Resultat før skat		-923.382	995.700
Skat af årets resultat	3	<u>-7.286</u>	<u>-195.559</u>
Årets resultat		<u>-930.668</u>	<u>800.141</u>
Foreslået udbytte		58.900	57.200
Ekstraordinært udbytte		0	-54.000
Overført resultat		<u>-989.568</u>	<u>796.941</u>
		<u>-930.668</u>	<u>800.141</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Andre tilgodehavender		1.000	1.000
Selskabsskat		<u>39.357</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>40.357</u>	<u>1.000</u>
Værdipapirer		<u>4.878.009</u>	<u>6.167.765</u>
Værdipapirer		<u>4.878.009</u>	<u>6.167.765</u>
Likvide beholdninger		<u>720.989</u>	<u>476.473</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.639.355</u>	<u>6.645.238</u>
Aktiver i alt		<u><u>5.679.355</u></u>	<u><u>6.685.238</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.347.222	6.446.090
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.900	57.200
Foreslået ekstraordinært udbytte		0	-109.300
Egenkapital		<u>5.531.122</u>	<u>6.518.990</u>
Selskabsskat		0	139.524
Anden gæld		148.233	26.724
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>148.233</u>	<u>166.248</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>148.233</u>	<u>166.248</u>
Passiver i alt		<u>5.679.355</u>	<u>6.685.238</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virk-</u> <u>somheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>Foreslået</u> <u>ekstraordinæ</u> <u>rt udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	6.446.090	57.200	-109.300	6.518.990
Betalt ordinært udbytte	0	0	-57.200	109.300	52.100
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-109.300	0	0	-109.300
Årets resultat	0	-989.568	58.900	0	-930.668
Egenkapital 31. december 2022	125.000	5.347.222	58.900	0	5.531.122

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele og værdipapirer	0	857.770
Andre finansielle indtægter	<u>5.215</u>	<u>4.804</u>
	<u>5.215</u>	<u>862.574</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.717	6.362
Kursreguleringer omkostninger	<u>1.289.756</u>	<u>0</u>
	<u>1.294.473</u>	<u>6.362</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	186.758
Årets udskudte skat	0	8.801
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>7.286</u>	<u>0</u>
	<u>7.286</u>	<u>195.559</u>