

Steen Andersen Holding Vordingborg ApS

Dalstrøget 21
4760 Vordingborg

CVR.nr. 32 30 62 84

Årsrapport for året 2022/23

12. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31/12 2024.



Dirigent
Steen Andersen

9149 adm

Indholdsfortegnelse

| | <u>side</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 5-6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8-10 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 11 |
| Balance pr. 30. september | 12-13 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen Andersen Holding Vordingborg ApS
Dalstrøget 21
4760 Vordingborg

Telefon: 2075 9801

CVR-nr.: 32 30 62 84

Stiftet: 26. marts 2012

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Direktion

Steen Andersen

Advokat

Advokatfirmaet Bang/Brorsen & Fogtdal
Københavnsvej 13B
4760 Vordingborg

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Kongevejen 272A
2830 Virum

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2022/23 for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 16. november 2023

I direktionen



Steen Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Steen Andersen Holding Vordingborg ApS.

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen:

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vordingborg, den 16. november 2023

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne16875

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed.

Usædvanlige forhold:

Der er ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Regnskabsåret er forløbet tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes 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 tilbageførsler 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, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Balancen

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indværende år er skattesatsen 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|------------------|-------------------|
| BRUTTOTAB | -101.098 | -153.416 |
| 1 Personaleomkostninger | -233.381 | -174.084 |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | -334.479 | -327.500 |
| Andre finansielle indtægter | 8.699.415 | 4.742.957 |
| Andre finansielle omkostninger | -2.860.934 | -7.485.488 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 5.504.002 | -3.070.031 |
| Skat af årets resultat | -1.188.792 | 660.396 |
| Andre skatter | 0 | 17.204 |
| ÅRETS RESULTAT | 4.315.210 | -2.392.431 |
| Der af ledelsen foreslås anvendt således: | | |
| Udbytte | 1.700.000 | 1.500.000 |
| Overført til næste år | 2.615.210 | -3.892.431 |
| | 4.315.210 | -2.392.431 |

Balance pr. 30. september

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Aktiver: | | |
| Omsætningsaktiver: | | |
| Tilgodehavender: | | |
| Andre tilgodehavender | 72.087 | 44.144 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 42.343 | 71.778 |
| Skatteaktiv udskudt skat | 0 | 660.396 |
| Tilgodehavender i alt | <u>114.430</u> | <u>776.318</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele: | | |
| 2 Andre værdipapirer og kapitalandele | 51.656.282 | 49.886.500 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele i alt | <u>51.656.282</u> | <u>49.886.500</u> |
| Likvide beholdninger | <u>3.554.509</u> | <u>1.439.540</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>55.325.221</u> | <u>52.102.358</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>55.325.221</u></u> | <u><u>52.102.358</u></u> |

Balance pr. 30. september

| <u>Note</u> | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Passiver: | | |
| Egenkapital: | | |
| Virksomhedskapital | 53.000 | 53.000 |
| Overført overskud eller underskud | 53.130.124 | 50.514.914 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.700.000 | 1.500.000 |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>54.883.124</u> | <u>52.067.914</u> |
| Gældsforpligtelser: | | |
| Langfristede gældsforpligtelser: | | |
| Selskabsskat | 379.135 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>379.135</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser: | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 15.875 | 14.500 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 47.087 | 19.944 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>62.962</u> | <u>34.444</u> |
| 3 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>442.097</u> | <u>34.444</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>55.325.221</u> | <u>52.102.358</u> |
| 4 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| 5 Eventualposter mv. | | |

Noter

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|----------------|----------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 233.088 | 171.532 |
| Andre omkostninger til social sikring | 293 | 2.552 |
| | <u>233.381</u> | <u>174.084</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>2,0</u> | <u>1,0</u> |
| | | |
| 2 Andre værdipapirer og kapitalandele (oms) | | |
| Dagsværdien ultimo regnskabsåret for børsnoterede aktier udgør kr. 51.656.282. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 3.462.445. | | |
| | | |
| 3 Gældsforpligtelser | | |
| Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 4 Sikkerheder og pantsætninger | | |
| Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger. | | |
| | | |
| 5 Eventualposter mv. | | |
| Der foreligger ingen eventualposter mv. | | |