

Stenborghus Holding ApS

Årsrapport 2020

CVR: 33365985

01.01.2020 – 31.12.2020

**ÅGESHOLMSVEJ 7, SENGELØSE
2640 HEDEHUSENE**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 16. juni 2021

Dirigent: Frank Petersen

vkst

Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

FULBYVEJ 15 • 4180 SORØ

INDHOLD

| | |
|------------------------------|----------|
| PÅTEGNINGER | 4 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring..... | 5 |
| LEDELSESBERETNING MV. | 6 |
| Selskabsoplysninger..... | 6 |
| ÅRSREGNSKAB | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 10 |
| Noter..... | 11 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2020 for Stenborghus Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene den 16. juni 2021

DIREKTION

Frank Petersen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Stenborghus Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenborghus Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Sorø den 16. juni 2021

VKST Revision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR nr. 34351961

Carsten Helles Rasmussen

Registreret revisor

mne11359

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Stenborghus Holding ApS
Ågesholmsvej 7
2640 Hedehusene

Telefon: 43714720
CVR-nr.: 33365985
Stiftet: 16-12-2010
Hjemsted: 2640 Hedehusene

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

DIREKTION

Frank Petersen

REVISOR

VKST Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Formålet er at drive kapitalinteresser i andre virksomheder i et holdingsselskab, finansierings og hermed beslægtet virksomhed

RESULTATOPGØRELSE

| | | 2020 | 2019 |
|------|---|----------------|----------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Bruttotab | -11.643 | -11.550 |
| | Indtægter tilknyttede virksomheder | 370.952 | 313.099 |
| | Andre finansielle indtægter | 240 | 0 |
| 2 | Finansielle omkostninger | -23.429 | -11.262 |
| | ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | 336.120 | 290.287 |
| | Skat af årets resultat | 7.633 | 5.012 |
| | ÅRETS RESULTAT | 343.753 | 295.299 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte | 113.000 | 110.600 |
| | Opskrivningsreserve efter indre værdis metode | 370.952 | 313.099 |
| | Overført resultat | -140.199 | -128.400 |
| | Disponering i alt | 343.753 | 295.299 |

BALANCE

| | | 2020 | 2019 |
|------|---|------------------|------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Aktiver | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.630.596 | 1.259.644 |
| 3 | Finansielle anlægsaktiver | 1.630.596 | 1.259.644 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 1.630.596 | 1.259.644 |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 7.633 | 5.012 |
| | Tilgodehavender | 7.633 | 5.012 |
| | Likvide beholdninger | 451.540 | 438.966 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 459.173 | 443.978 |
| | AKTIVER | 2.089.769 | 1.703.622 |

BALANCE

| | 2020 | 2019 |
|---|---|------------------|
| NOTE | KR. | KR. |
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overkurs ved emission | 20.000 | 20.000 |
| Reserve efter indre værdis metode | 1.330.596 | 959.644 |
| Overført resultat | 50.977 | 191.177 |
| Foreslået udbytte | 113.000 | 110.600 |
| Egenkapital | 1.594.573 | 1.361.421 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 5.000 | 5.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 490.080 | 334.121 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. | 116 | 3.080 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 495.196 | 342.201 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 495.196 | 342.201 |
| <hr/> | | |
| PASSIVER | 2.089.769 | 1.703.622 |
| <hr/> | | |
| 4 | Eventualforpligtelser | |
| 5 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | |
| 6 | Anvendt regnskabspraksis | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksomhed s- kapital | Overkurs ved emission | Reserve indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| Primo | 80.000 | 20.000 | 959.644 | 191.177 | 110.600 | 1.361.421 |
| Forslag til resultatdisponering | | | 370.952 | -140.199 | 113.000 | 343.753 |
| Udbetalt udbytte | | | | 0 | -110.600 | -110.600 |
| Ultimo | 80.000 | 20.000 | 1.330.596 | 50.977 | 113.000 | 1.594.573 |

NOTER

| | 2020 | 2019 |
|--|----------------|----------------|
| | KR. | KR. |
| 1 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Antal heltidsbeskæftigede | 0 | 0 |
| 2 FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | |
| Renteudgifter tilknyttede virksomheder | -19.681 | -8.665 |
| Andre finansielle omkostninger | -3.748 | -2.597 |
| Finansielle omkostninger | -23.429 | -11.262 |

NOTER

3 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

| | | |
|-------------------------|-------------------------------|----------------|
| | Aut. kloakmester Frank P. ApS | |
| Kostpris, primo | | 300.000 |
| Tilgang i året | | |
| Afgang i året | | |
| Kostpris, ultimo | | 300.000 |

| | | |
|----------------------------|--|--|
| Opskrivning, primo | | |
| Opskrivning tilbageført | | |
| Årets opskrivning | | |
| Opskrivning, ultimo | | |

| | | |
|-----------------------------|--|--|
| Nedskrivning, primo | | |
| Nedskrivning tilbageført | | |
| Årets nedskrivning | | |
| Nedskrivning, ultimo | | |

| | | |
|----------------------------------|--|------------------|
| Værdiregulering, primo | | 959.644 |
| Årets resultat | | 370.952 |
| Udloddet udbytte | | |
| Valutakursregulering | | |
| Værdiregulering i øvrigt | | |
| Værdireguleringer, ultimo | | 1.330.596 |

| | | |
|------------------------------|--|------------------|
| Regnskabsmæssig værdi | | 1.630.596 |
|------------------------------|--|------------------|

KAPITALANDELE I TILKNYTTETE VIRKSOMHED / KAPITALINTERESSER

| | Hjemsted | Egenkapital | Årets resultat | Ejerandel |
|--------------------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------|
| Aut kloakm.Frank P. ApS | Hedehusene | 1.630.596 | 370.952 | 100% |

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.

SAMBESKATNING

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør på balancedagen t.kr. 90

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

NOTER

6 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

INDREGNING

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 det interne regnskab aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

KONCERNFORHOLD

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder på tidspunktet for udlodning.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, eventuelle finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

NOTER

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem over- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling) med refusion af skatteværdien af skattemæssige underskud overført mellem selskaberne.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser måles efter den indre værdis metode.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., 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, indregnes forpligtelsen under hensatte forpligtelser.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostpris overstiger genindvindingsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til

NOTER

udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.