

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**  
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

## Ole Stenum Holding ApS

Wilhelm Marstrands Gade 2 A, 2100 København Ø


CVR-nr. 35 23 49 50

### Årsrapport for 2018

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3 15 2019.

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent  
Ole Stenum

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er passiv formuepleje.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et forventet resultat, og der henvises til årsrapporten.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ole Stenum Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 3. maj 2019

**Direktion**



Ole Stenum

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Ole Stenum Holding ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Ole Stenum Holding ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 3. maj 2019

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre  
CVR-nr: 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

#### **Kapitalandele i datterselskab**

Kapitalandele medregnes med andel af datterselskabs resultat efter skat.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabers regnskabsmæssige indre værdi. Den samlede nettoopskrivning i datterselskaber henlægges i årsrapporten til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

**Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-2.000	-2.000
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-2.000	-2.000
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-2.000	-2.000
	Resultat af kapitalandele i datterselskaber	57.647	38.220
	Finansielle indtægter, koncern	0	187
	Finansielle udgifter	-456	-1.049
	Finansielle udgifter, koncern	<u>-4.150</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	51.041	35.358
2	Beregnede skatter	<u>1.363</u>	<u>401</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u><u>52.404</u></u>	<u><u>35.759</u></u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-95.243	-108.261
	Udbytte	90.000	105.800
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	<u>57.647</u>	<u>38.220</u>
		<u><u>52.404</u></u>	<u><u>35.759</u></u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note		31/12 2018	31/12 2017
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	<u>294.349</u>	<u>336.702</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>294.349</u>	<u>336.702</u>
3	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>294.349</u>	<u>336.702</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	21.273	15.955
2	Udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>21.273</u>	<u>15.955</u>
	Bankindestående	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>21.273</u>	<u>15.955</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>315.622</u></u>	<u><u>352.657</u></u>

**Balance pr. 31/12 2018**

Note	31/12 2018	31/12 2017
	kr.	kr.
	<b>PASSIVER</b>	
	80.000	80.000
	0	0
	928	38.524
	90.000	105.800
4	<b><u>170.928</u></b>	<b><u>224.324</u></b>
	19.910	15.554
	2.077	2.102
	122.707	110.677
	<b><u>144.694</u></b>	<b><u>128.333</u></b>
	<b><u>144.694</u></b>	<b><u>128.333</u></b>
	<b><u>315.622</u></b>	<b><u>352.657</u></b>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	



## Noter

		2018	2017		
		kr.	kr.		
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>2</b>	<b>Beregnete skatter</b>				
	Beregnet selskabsskat	19.910	15.554		
	Indeholdt i sambeskattede kapitalinteresser	<u>-21.273</u>	<u>-15.955</u>		
		-1.363	-401		
	Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>		
		<u>-1.363</u>	<u>-401</u>		
	Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>3</b>	<b>Anlægsaktiver</b>		Kapital- andele i dattersel- skaber		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		454.538		
	Tilgang		0		
	Afgang		<u>0</u>		
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2018</b>		<u>454.538</u>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2018		-117.836		
	Opskrivninger i året		57.647		
	Udloddet udbytte		<u>-100.000</u>		
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2018</b>		<u>-160.189</u>		
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2018</b>		<u>294.349</u>		
			Resultat efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 18</u>	<u>2018</u>
Filmbureauet ApS	100%	<u>80.000</u>	<u>454.538</u>	<u>294.349</u>	<u>57.647</u>
(København)		<u>80.000</u>	<u>454.538</u>	<u>294.349</u>	<u>57.647</u>

4	Egenkapital	Overførsel til reserve for nettoop- skrivning				I alt
		Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte		
	Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	38.524	0	105.800	224.324
	Negativ opskrivning primo	0	117.836	-117.836	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
	Årets resultat	0	-95.243	57.647	90.000	52.404
	Udbytte, kapitalandele	0	100.000	-100.000		
	Negativ opskrivning ultimo	0	-160.189	160.189	0	0
	Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	928	0	90.000	170.928

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem, der fremgår af årsrapporten.

