

Steen A Holding Vordingborg ApS

Dalstrøget 21
4760 Vordingborg

CVR.nr. 36 54 65 81

Årsrapport for året 2022/23

9. regnskabsår

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



Dirigent
Steen Andersen

7028 cdm

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11-12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen A Holding Vordingborg ApS
Dalstrøget 21
4760 Vordingborg

Telefon: 2075 9801

CVR-nr.: 36 54 65 81

Stiftet: 21. januar 2015

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Direktion

Steen Andersen

Pengeinstitut

Ringkjøbing Landbobank
Kongevejen 272A
2830 Virum

Revisor

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 A Holding Vordingborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Steen A Holding Vordingborg ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Steen A Holding Vordingborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Vordingborg, den 16. november 2023

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

3712 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne16875

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed, herunder investering i kapitalandele, formueforvaltning og anden hermed beslægtet virksomhed.

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 A 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 indeværende år er skattesatsen 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel 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 finansiell 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	-61.998	-109.070
1 Personaleomkostninger	-262.199	-151.927
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-324.197	-260.997
Andre finansielle indtægter	6.275.617	2.379.072
Andre finansielle omkostninger	-1.972.661	-4.536.082
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	3.978.759	-2.418.007
Skat af årets resultat	-875.324	520.332
Andre skatter	0	-12.634
ÅRETS RESULTAT	3.103.435	-1.910.309
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	1.600.000	1.000.000
Overført til næste år	1.503.435	-2.910.309
	3.103.435	-1.910.309

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aktiver:		
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	25.524	15.832
Tilgodehavende selskabsskat	58.718	58.718
Skatteaktiv udskudt skat	0	520.332
Tilgodehavender i alt	<u>84.242</u>	<u>594.882</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	26.447.548	33.426.304
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>26.447.548</u>	<u>33.426.304</u>
Likvide beholdninger	<u>2.695.141</u>	<u>100.668</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>29.226.931</u>	<u>34.121.854</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>29.226.931</u></u>	<u><u>34.121.854</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	26.145.387	24.641.952
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.600.000	1.000.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>27.798.387</u>	<u>25.694.952</u>
 Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	269.515	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>269.515</u>	<u>0</u>
 Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.013.662	8.290.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.000	35.375
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	110.367	101.327
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.159.029</u>	<u>8.426.902</u>
3 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.428.544</u>	<u>8.426.902</u>
 PASSIVER I ALT	 <u>29.226.931</u>	 <u>34.121.854</u>
 4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	262.199	151.650
Andre omkostninger til social sikring	0	277
	<u>262.199</u>	<u>151.927</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. 26.447.548. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 681.076.		
3 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Sikkerheder og pantsætninger		
Selskabet har stillet depot, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør	<u>22.313.835</u>	<u>27.137.090</u>
som sikkerhed for gæld til pengeinstitut, som på statusdagen udgør	<u>1.013.662</u>	<u>8.290.200</u>
Indestående på Ringkjøbing Landbobank 7670 10117577, deponeringskonto	<u>2.668.750</u>	<u>0</u>
er stillet til sikkerhed for investeringsprojekt i Krakower See Invest ApS.		
5 Eventualposter mv.		
Der foreligger ingen eventualposter mv.		