

Steen A Holding Vordingborg ApS

Dalstrøget 21
4760 Vordingborg

CVR.nr. 36 54 65 81

Årsrapport for året 2023/24

10. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3/1 2025.

Dirigent
Steen Andersen

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 2023 - 30. september 2024

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 2023/24 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 14. november 2024

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 2023 - 30. september 2024 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 revisorerets 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 14. november 2024

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, 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

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

Omregning af valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til statusdagens valutakurs. Forskellen mellem statusdagens kurs og kursen på tidspunktet for regnskabspostens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten består af regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler 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 og transaktioner i fremmed valuta 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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

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 finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
BRUTTOTAB	-106.970	-61.998
1 Personaleomkostninger	-224.786	-262.199
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-331.756	-324.197
Andre finansielle indtægter	5.413.204	6.275.617
Andre finansielle omkostninger	-656.283	-1.972.661
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	4.425.165	3.978.759
Skat af årets resultat	-973.478	-875.324
ÅRETS RESULTAT	3.451.687	3.103.435
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	1.600.000	1.600.000
Overført til næste år	1.851.687	1.503.435
	3.451.687	3.103.435

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
Kapitalandele i associerede virksomheder	5.337.500	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.337.500</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>5.337.500</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender	21.764	25.524
Tilgodehavende selskabsskat	0	58.718
Tilgodehavender i alt	<u>21.764</u>	<u>84.242</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	24.579.752	26.447.548
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>24.579.752</u>	<u>26.447.548</u>
Likvide beholdninger	<u>663.093</u>	<u>2.695.141</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>25.264.609</u>	<u>29.226.931</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>30.602.109</u></u>	<u><u>29.226.931</u></u>

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
Virksomhedskapital	53.000	53.000
Overført overskud eller underskud	27.997.074	26.145.387
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.600.000	1.600.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>29.650.074</u>	<u>27.798.387</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat	819.743	269.515
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>819.743</u>	<u>269.515</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	1.013.662
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.500	35.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	92.792	110.367
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>132.292</u>	<u>1.159.029</u>
3 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>952.035</u>	<u>1.428.544</u>
PASSIVER I ALT	<u>30.602.109</u>	<u>29.226.931</u>
4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	224.786	262.199
	<u>224.786</u>	<u>262.199</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2,0</u>	<u>2,0</u>
2 Andre værdipapirer og kapitalandele (oms)		
Dagsværdien ultimo regnskabsåret for børsnoterede aktier udgør kr. 24.579.752. Ændring i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen udgør kr. 4.035.861.		
3 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Sikkerheder og pantsætninger		
Selskabet har over for Ringkjøbing Landbobank for alt mellemværende med Krakower See Invest ApS givet pant i anparten i Krakower See Invest ApS, hvis regnskabsmæssige værdi udgør	<u>5.337.500</u>	<u>0</u>
Selskabet har stillet depot, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør	<u>0</u>	<u>22.313.835</u>
som sikkerhed for gæld til pengeinstitut, som udgør	<u>0</u>	<u>1.013.662</u>
Indestående på Ringkjøbing Landbobank 7670 10117577, deponeringskonto	<u>0</u>	<u>2.668.750</u>
er stillet til sikkerhed for investeringsprojekt i Krakower See Invest ApS.		
5 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder leasing-, kautions- og garantiforpligtelser mv.	<u>1.875.000</u>	<u>0</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Andersen

Direktør

ID: fc4bf6d5-d793-48bd-bf9e-d5fbd6e9a66

Tidspunkt for underskrift: 20-11-2024 kl.: 09:24:09

Underskrevet med MitID



Peter Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Hansen

Revisor

ID: 64bfc49-1e19-409e-88f5-a042d424c4db

Tidspunkt for underskrift: 20-11-2024 kl.: 11:03:42

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 8830f3zZxsg252180263

This document has esignatur Agreement-ID: d28256UKSNUJ252261994

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steen Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Andersen

Dirigent

ID: fc4bf6d5-d793-48bd-bfce-d5fbb6e9a66

Tidspunkt for underskrift: 03-01-2025 kl.: 13:07:40

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: d28256UKSNUJ252261994

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.