

STEEN SØNDERGAARD ApS

Sørens Alle 13, 3050 Humlebæk

CVR-nr. 25 69 42 36

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 til 31. december 2020

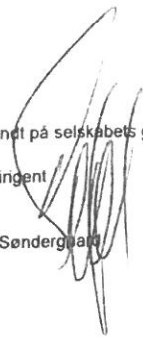
(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

21/6 2021

Som dirigent

Steen Søndergaard



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
Ledelsesberetning	side	4
Ledelsespåtegning	side	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side	6
Anvendt regnskabspraksis	side	7-10
Resultatopgørelse	side	11
Balance	side	12-13
Noter	side	14-17

Virksomhedsbeskrivelse

Formål	Selskabets formål er gallerivirksomhed samt ydermere at agere investeringspartner for andre virksomheder.
---------------	---

Regnskabsperiode	1. januar 2020 til 31. december 2020
-------------------------	--------------------------------------

Selskabsoplysninger	STEEN SØNDERGAARD ApS Sørens Alle 13 3050 Humlebæk CVR.nr. 25 69 42 36
----------------------------	---

Direktion	Steen Søndergaard
------------------	-------------------

Revisor	REVISOR-TEAM Registreret revisionspartnerselskab Rungstedvej 13 2970 Hørsholm Telefon 45 76 19 20 Telefax 45 76 23 84 CVR.nr. 35 51 94 32 Homepage www.revisor-team.dk E-mail info@revisor-team.dk
----------------	---

Kreditinstitut	Ringkøbing Landbobank A/S
-----------------------	---------------------------

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af gallerivirksomhed, konsulentvirksomhed samt ejerskab af kapitalandele i kapitalselskaber m.m.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 4.005.910.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2020.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsen fortsat anser betingelseme for at fravælge revision for opfyldt,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold
beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humblebæk, den 29. juni 2021

I direktionen:



Steen Søndergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i STEEN SØNDERGAARD ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for STEEN SØNDERGAARD ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020, på grundlag af selskabets 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 bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Hørsholm, den 29. juni 2021

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Ledelsen har efter undtagelsesbestemmelserne valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" og "andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger og lokaleomkostninger, autodrift administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede, associerede og andre virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den pågældende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede, associerede og andre virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der hæftes for eventuelle forpligtigelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede, associerede og andre virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

OMSÆTNINGSAKTIVER

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer og færdigvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

FORPLIGTELSE OG EGENKAPITAL

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 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 aktivet 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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

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

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	2020	2019
BRUTTOFORTJENESTE	-771.344	164.861
1 Personaleomkostninger	-836.346	-786.174
2 Afskrivninger	-40.833	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-1.648.523	-621.313
5 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-20.771	-739.870
Indtægter af andre kapitalandele	-9.694	42.459
Finansielle indtægter	6.357.977	2.817.808
Finansielle omkostninger	-9.053	-45.969
RESULTAT FØR SKAT	4.669.936	1.453.115
3 Skat af årets resultat	-664.026	-401.914
ÅRETS RESULTAT	4.005.910	1.051.201
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-30.465	-697.411
Overført resultat	3.923.375	1.638.012
	4.005.910	1.051.201

Balance pr. 31. december

Note	2020	2019
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	204.167	0
4 Materielle anlægsaktiver	204.167	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder	1.873.359	2.051.015
Andre værdipapirer og kapitalandele	167.212	176.906
5 Finansielle anlægsaktiver	2.040.571	2.227.921
ANLÆGSAKTIVER	2.244.738	2.227.921
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.481.882	1.739.500
Varebeholdninger	1.481.882	1.739.500
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	112.500	0
Andre tilgodehavender	671.108	232.854
6 Udskudt skat, negativ	0	6.948
Tilgodehavende selskabsskat	0	28.477
Periodeafgrænsningsposter	1.963	6.884
Tilgodehavender	785.571	275.163
Andre værdipapirer og kapitalandele	15.583.417	11.064.274
Værdipapirer og kapitalandele	15.583.417	11.064.274
Likvide beholdninger	549.166	944.477
OMSÆTNINGSAKTIVER	18.400.036	14.023.414
AKTIVER	20.644.774	16.251.335

Balance pr. 31. december

Note	2020	2019
PASSIVER		
Virksomhedskapital	517.000	517.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.556.570	1.538.750
Udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Overført resultat	17.891.494	13.968.119
EGENKAPITAL	20.078.064	16.134.469
6 Hensættelser til udskudt skat	4.492	0
HENSÆTTELSER	4.492	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.250	116.866
Selskabsskat	364.397	0
Anden gæld	123.571	0
Kortfristet gæld	562.218	116.866
GÆLD	562.218	116.866
PASSIVER	20.644.774	16.251.335
Forpligtelser og oplysninger:		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualforpligtigelser		
9 Kontraktforpligtigelser		
10 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	704.296	574.296
Pensionsbidrag	129.458	205.112
Andre omkostninger til social sikring	<u>2.592</u>	<u>6.766</u>
	<u>836.346</u>	<u>786.174</u>
 Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>
2 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>40.833</u>	<u>0</u>
	<u>40.833</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	652.586	0
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>11.440</u>	<u>401.914</u>
	<u>664.026</u>	<u>401.914</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2020	0
Anskaffelsessum tilgang	245.000
Anskaffelsessum afgang	0
Anskaffelsessum 31. december 2020	245.000
Afskrivninger 1. januar 2020	0
Afskrivninger	40.833
Afskrivninger tilbageført	0
Afskrivninger 31. december 2020	40.833
Bogført værdi 31. december 2020	204.167
Bogført værdi 31. december 2019	0

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i andre virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar 2020	1	689.170	301.877
Anskaffelsessum tilgang	0	11.650	0
Anskaffelsessum afgang	0	-216.820	0
Anskaffelsessum 31. december 2020	1	484.000	301.877
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020	176.905	1.361.845	-301.877
Op- og nedskrivninger	-9.694	-20.771	0
Op- og nedskrivninger, direkte	0	48.285	0
Op- og nedskrivninger 31. december 2020	167.211	1.389.359	-301.877
Bogført værdi 31. december 2020	167.212	1.873.359	0

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	-6.948	-408.862
Årets regulering	<u>11.440</u>	<u>401.914</u>
Hensættelse 31. december	<u>4.492</u>	<u>-6.948</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

8 Eventualforpligtigelser

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttet virksomhed Lokaltelefonen A/S for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.m.

Skat af det enkelte selskabs indkomst fremgår af årsrapporten. Steen Søndergaard ApS er administrationsselskab for sambeskatningen.

9 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold	Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen: Steen Søndergaard <i>Hjemmehørende i Fredensborg kommune</i>
Nærtstående parter	Steen Søndergaard Sørens Alle 13 3050 Humlebæk <i>Kapitalejer</i>
Øvrige nærtstående parter	Selskabets ledelse
Transaktioner	Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår. Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.