

Steven Wilsen Holding ApS

Ibsensvej 33, 2630 Taastrup

CVR-nr. 19 77 21 87

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2022.

Steven Wilsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Steven Wilsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 9. juni 2022

Direktion

Steven Wilsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Steven Wilsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steven Wilsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 9. juni 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jan Tønnesen

statsautoriseret revisor
mne9459

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steven Wilsen Holding ApS

Ibsensvej 33

2630 Taastrup

CVR-nr.: 19 77 21 87

Hjemsted: Høje Taastrup

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steven Wilsen

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45

2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive investeringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et fremførbart skattemæssigt underskud med en skatteværdi på t.kr. 314. Af dette beløb er der af forsigtighedsmæssige årsager kun indregnet udskudt skatteaktiv med t.kr. 152 vedr. fremførbare underskud. Værdien af det udskudte skatteaktiv afhænger af den fremtidige udvikling i selskabet, hvorfor der er tilknyttet en vis usikkerhed ved målingen. Selskabet har på denne baggrund et ikke-aktiveret eventualaktiv på t.kr. 162.

Der henvises desuden til note 6 i årsrapporten.

Der har ikke herudover været usikkerheder ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -43.515 mod -76.063 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -38.967 mod -108.867 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steven Wilsen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-25 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-43.515	-76.063
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-102.414	-102.414
Driftsresultat	-145.929	-178.477
Andre finansielle indtægter	120.718	86.596
Øvrige finansielle omkostninger	-16.218	-18.828
Resultat før skat	-41.429	-110.709
2 Skat af årets resultat	2.462	1.842
Årets resultat	-38.967	-108.867
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	150.000	56.500
Disponeret fra overført resultat	-188.967	-165.367
Disponeret i alt	-38.967	-108.867

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	1.347.070	1.375.984
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.000	269.500
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.543.070</u>	<u>1.645.484</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.543.070</u>	<u>1.645.484</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>34.366</u>	<u>34.366</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>34.366</u>	<u>34.366</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.300	50.100
5	Udskudte skatteaktiver	141.381	138.923
	Tilgodehavende selskabsskat	7.396	4.575
	Andre tilgodehavender	182.348	182.348
	Periodeafgrænsningsposter	<u>6.380</u>	<u>6.224</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>340.805</u>	<u>382.170</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>2.340.698</u>	<u>2.238.596</u>
	Værdipapirer i alt	<u>2.340.698</u>	<u>2.238.596</u>
	Likvide beholdninger	<u>16.629</u>	<u>164.019</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.732.498</u>	<u>2.819.151</u>
	Aktiver i alt	<u>4.275.568</u>	<u>4.464.635</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	3.861.736	4.050.703
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	56.500
	Egenkapital i alt	<u>4.136.736</u>	<u>4.232.203</u>
Gældsforpligtelser			
6	Anden gæld	<u>115.618</u>	<u>190.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>115.618</u>	<u>190.000</u>
	Anden gæld	<u>23.214</u>	<u>42.432</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.214</u>	<u>42.432</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>138.832</u>	<u>232.432</u>
	Passiver i alt	<u>4.275.568</u>	<u>4.464.635</u>

1 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	4.216.070	55.300	4.396.370
Udloddet udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Årets overførte overskud eller underskud	0	-165.367	56.500	-108.867
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	4.050.703	56.500	4.232.203
Udloddet udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Årets overførte overskud eller underskud	0	-188.967	150.000	-38.967
	125.000	3.861.736	150.000	4.136.736

Noter

1. Oplysninger om dagsværdi

	Andre børsnoterede værdipapirer
Dagsværdi 31. december 2021	2.340.698
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	83.940

	2021	2020
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-2.458	-1.842
Regulering af tidligere års skat	-4	0
	-2.462	-1.842

3. Grunde og bygninger

Kostpris 1. januar 2021	1.607.301	1.607.301
Kostpris 31. december 2021	1.607.301	1.607.301
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-231.317	-202.403
Årets afskrivninger	-28.914	-28.914
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-260.231	-231.317
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	1.347.070	1.375.984

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2021	490.000	490.000
Kostpris 31. december 2021	490.000	490.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-220.500	-147.000
Årets afskrivninger	-73.500	-73.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-294.000	-220.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	196.000	269.500

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
5. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2021	138.923	137.081
Udskudt skat af årets resultat	<u>2.458</u>	<u>1.842</u>
	<u>141.381</u>	<u>138.923</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	-10.882	-16.306
Fremført underskud fra tidligere år	<u>152.263</u>	<u>155.229</u>
	<u>141.381</u>	<u>138.923</u>
Selskabet har et fremførbart underskud med en skatteværdi på t.kr. 314, hvoraf t.kr. 152 er optaget i balancen.		
6. Anden gæld		
	<u>115.618</u>	<u>190.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>115.618</u>	<u>190.000</u>