

Steenberg og Holmen Holding ApS
Morbærvænget 3
4681 Herfølge

CVR-nummer: 29011427

ÅRSRAPPORT
1. juli 2012 til 30. juni 2013

(8. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på selskabets ordinære generalforsamling, den

19 19

2013


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	7
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	8
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Steenberg og Holmen Holding ApS
Morbærvænget 3
4681 Herfølge

CVR-nr.: 29 01 14 27
Stiftet: 29. september 2005
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Palle Steenberg Nielsen
Kjeld Holmen

Revisor Revision Køge
Registreret revisionsvirksomhed
Søndre Alle 2
4600 Køge

Hovedaktivitet Selskabets hovedaktivitet er at drive investeringsvirksomhed, herunder eje aktier og anparter i andre selskaber, samt anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

GENERELT

Årsregnskabet for Steenberg og Holmen Holding ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Selskabet er pr. 1. juli 2012 fusioneret med PSN Holding Køge ApS (ophørende selskab), hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal for det ophørende selskab.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Steenberg og Holmen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

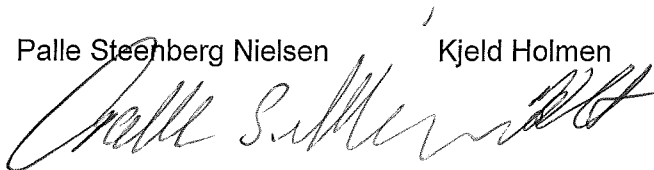
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 11. september 2013

Direktion

Palle Steenberg Nielsen

Kjeld Holmen

Handwritten signatures of Palle Steenberg Nielsen and Kjeld Holmen. The signature of Palle Steenberg Nielsen is on the left, and the signature of Kjeld Holmen is on the right, overlapping slightly with the first signature.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af Steenberg og Holmen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Steenberg og Holmen Holding ApS for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

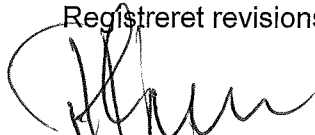
Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet i årets løb har haft et tilgodehavende på kr. 5.644 hos medlemmer af ledelsen. Lånet er forrentet efter gældende regler med en rentefod på 10,05% p.a. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Køge, den 11. september 2013

Revision Køge

Registreret revisionsvirksomhed



Torben H. Simonsen

Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2012 - 30. JUNI 2013

	2012/13	2011/12 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele	213.423	234
Andre eksterne omkostninger	-17.375	-2
DRIFTSRESULTAT	196.048	232
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	27.579	0
Indtægter af andre kapitalandele mv.	4.167	0
Andre finansielle indtægter	240	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-8.973	0
Andre finansielle omkostninger	-1.180	0
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	217.881	232
Skat af årets resultat	-1.126	1
ÅRETS RESULTAT	216.755	233
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	189.400	97
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	92.507	0
Overført resultat	-65.152	136
DISPONERET I ALT	216.755	233

BALANCE PR. 30. JUNI 2013

AKTIVER

	2013	2012 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	452.007	526
Andre tilgodehavender.....	212.501	0
Finansielle anlægsaktiver	664.508	526
ANLÆGSAKTIVER.....	664.508	526
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	513.124	150
Andre tilgodehavender.....	16.000	0
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	3
Tilgodehavender	529.124	153
Likvide beholdninger.....	66.779	7
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	595.903	160
AKTIVER.....	1.260.411	686

BALANCE PR. 30. JUNI 2013

PASSIVER

	2013	2012 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	250.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	92.507	0
Overført resultat.....	532.806	312
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	189.400	97
3 EGENKAPITAL.....	1.064.713	534
Selskabsskat	7.600	0
Langfristede gældsforpligtelser	7.600	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.001	2
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	179.193	150
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.904	0
Kortfristede gældsforpligtelser	188.098	152
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	195.698	152
PASSIVER	1.260.411	686

4 Eventualposter mv.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2013	2012 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	193.220	188
Tilgang i årets løb, fusion.....	183.750	6
Afgang i årets løb.....	-188.733	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2013	188.237	194
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo.....	332.877	161
Op- og nedskrivninger, fusion.....	321.716	0
Årets resultatandele.....	68.822	234
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-63
Udloddet udbytte.....	-459.645	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2013	263.770	332
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	452.007	526
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Aktier i SH Hydraulik A/S (CVR nr. 29 01 15 16) med hjemsted i Køge, nom. kr. 333.334. Ejerandel 67%. Årsrapporten 2012/13 udviser et resultat på kr. 102.719 og egenkapitalen udgør pr. 30.6.2013 kr. 674.638.

Anpartar i SH Ejendomme Køge ApS (CVR nr. 30 20 50 73) med hjemsted i Køge, nom. kr. 125.000. Ejerandel 100%. Årsrapporten 2012/13 udviser et resultat på kr. 355.811 og egenkapitalen udgør pr. 30.6.2013 kr. -24.699.

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse....	0	3
	<hr/>	<hr/>
	0	3
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Lånet er forrentet med 10,05% p.a. efter Selskabslovens regler.

NOTER

3 Egenkapital

	Primo	Fusion, tilgang	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000	0	0	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0	0	92.507	92.507
Overført resultat.....	597.958	0	0	-65.152	532.806
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	193.200	0	-193.200	189.400	189.400
	916.158	125.000	-193.200	216.755	1.064.713

NOTER

Selskabets virksomhedskapital er opdelt i 250 anparter á nominelt kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter har særlige rettigheder.

4 Eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabs- og udbytteskatter indenfor sambeskatningskredsen.

Virksomheden har ikke påtaget sig yderligere kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedens aktiver er ikke pantsat eller stillet til sikkerhed for gæld.