

Steenberg og Holmen Holding ApS
Morbærvænget 3
4681 Herfølge

CVR-nummer: 29011427

ÅRSRAPPORT
1. juli 2013 til 30. juni 2014

(9. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt

på selskabets ordinære generalforsamling, den *10/10* 2014

Dirigent


DREIST
ADVOKATER
Advokat (L)
Jesper Køppen Mieritz
Søndre Alle 11 - 4600 Køge
Telefon 56 63 44 66 - Telefax 56 63 44 66

T: 56 63 25 15
F: 56 63 25 35

Søndre Alle 2 / 4600 Køge
www.revision-koege.dk

CVR: 28 05 36 65
Alm. Brand Bank: 7681 / 0001 957 927

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014	
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	7
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	8
Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014	
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

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

Væsentligste aktiviteter

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 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

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 gælds metode 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 2013 - 30. juni 2014 for Steenberg og Holmen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

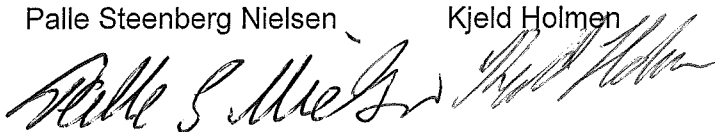
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 15. september 2014

Direktion

Palle Steenberg Nielsen

Kjeld Holmen



Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Herfølge, den 10/10 2014

Dirigent



DREIST
ADVOKATER
Advokat (L)
Jesper Køppen Mieritz
Søndre Allé 11 - 4600 Køge
Telefon 56 63 44 66 - Telefax 56 63 19 66

Til kapitalejerne af Steenberg og Holmen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Steenberg og Holmen Holding ApS for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 15. september 2014

Revision Køge

Registreret revisionsvirksomhed



Torben H. Simonsen

Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

	2013/14	2012/13 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele	694.588	214
Andre eksterne omkostninger	-50.641	-17
DRIFTSRESULTAT	643.947	197
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	28
Indtægter af andre kapitalandele mv.	3.927	4
Andre finansielle indtægter	12.755	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-5.376	-9
Andre finansielle omkostninger	-73	-1
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	655.180	219
Skat af årets resultat	9.654	-2
ÅRETS RESULTAT	664.834	217
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	192.900	189
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	415.251	93
Overført resultat	56.683	-65
DISPONERET I ALT	664.834	217

BALANCE PR. 30. JUNI 2014

AKTIVER

	2014	2013 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	451
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	813.258	0
Andre tilgodehavender	191.428	213
Finansielle anlægsaktiver	1.004.686	664
ANLÆGSAKTIVER	1.004.686	664
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	735	513
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	89.671	0
Andre tilgodehavender	0	16
Tilgodehavender	90.406	529
Likvide beholdninger	535.808	67
OMSÆTNINGSAKTIVER	626.214	596
AKTIVER	1.630.900	1.260

BALANCE PR. 30. JUNI 2014
PASSIVER

	2014	2013 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	250.000	250
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	507.758	93
Overført resultat.....	589.490	533
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	192.900	189
3 EGENKAPITAL.....	<u>1.540.148</u>	<u>1.065</u>
Selskabsskat	80.752	8
Langfristede gældsforpligtelser	<u>80.752</u>	<u>8</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	5
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	179
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	3
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>10.000</u>	<u>187</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>90.752</u>	<u>195</u>
PASSIVER	<u><u>1.630.900</u></u>	<u><u>1.260</u></u>

- 4 Eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2014	2013 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	125.000	193
Tilgang i årets løb	0	184
Afgang i årets løb.....	0	-189
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2014	125.000	188
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo.....	-125.000	654
Årets resultatandele.....	-32.521	69
Udloddet udbytte.....	0	-460
Årets af-/nedskrivninger.....	32.521	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2014	-125.000	263
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2014	0	451
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
SH Ejendomme Køge ApS	100%	-57.220	-32.521

NOTER

2014 2013
kr. 1000

4 Eventualposter mv.

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

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution for bankengagement i SH Hydraulik A/S.

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

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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