

Steenberg og Holmen Holding ApS  
Morbærvænget 3  
4681 Herfølge

CVR-nummer: 29011427

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2014 til 30. juni 2015

(10. regnskabsår)

**Fremlagt og godkendt**

på selskabets ordinære generalforsamling, den

4 / 10 2015

  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger.....	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	4
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning .....	7
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	8
<b>Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015</b>	
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  
Bag Haverne 54, 2. sal  
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 2014/15 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 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 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 23. september 2015

### Direktion



Palle Steenberg Nielsen



Kjeld Holmen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Steenberg og Holmen Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Steenberg og Holmen Holding ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 FSR - danske revisorer's Ethiske 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.

Køge, den 23. september 2015

### **Revision Køge**

Registreret revisionsvirksomhed



Torben H. Simonsen

Registreret revisor,  
medlem af FSR - danske revisorer

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14 kr. 1000
Indtægter af kapitalandele .....	53.888	694
Andre eksterne omkostninger .....	-27.730	-50
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>26.158</b>	<b>644</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	507	0
Indtægter af andre kapitalandele mv. ....	3.029	4
Andre finansielle indtægter .....	6.239	13
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	0	-5
Andre finansielle omkostninger.....	-387	0
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>35.546</b>	<b>656</b>
Skat af årets resultat.....	-16.274	9
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>19.272</b>	<b>665</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	193
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	53.888	415
Overført resultat.....	-134.616	57
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>19.272</b>	<b>665</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
 AKTIVER

	2015	2014 kr. 1000
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	50.592	0
2 Kapitalandele i associerede virksomheder .....	736.554	813
Andre tilgodehavender .....	154.457	192
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>941.603</b>	<b>1.005</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>941.603</b>	<b>1.005</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	34.968	1
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....	85.090	90
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>120.058</b>	<b>91</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>315.002</b>	<b>536</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>435.060</b>	<b>627</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.376.663</b>	<b>1.632</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2015  
PASSIVER

	2015	2014 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	250.000	250
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	561.646	508
Overført resultat.....	454.874	590
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	193
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>1.366.520</b>	<b>1.541</b>
Selskabsskat .....	0	81
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>0</b>	<b>81</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	10.143	10
Selskabsskat .....	0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>10.143</b>	<b>10</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>10.143</b>	<b>91</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.376.663</b>	<b>1.632</b>
4 Eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015	2014 kr. 1000
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	125.000	125
Kostpris 30. juni 2015	<u>125.000</u>	<u>125</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	-125.000	-125
Årets resultatandele.....	50.592	-33
Årets af-/nedskrivninger.....	0	33
Op- og nedskrivninger 30. juni 2015	<u>-74.408</u>	<u>-125</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015 .....</b>	<b><u>50.592</u></b>	<b><u>0</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
SH Ejendomme Køge ApS	100%	50.592	107.812

<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	340.440	167
Tilgang i årets løb .....	0	400
Afgang i årets løb.....	0	-226
Kostpris 30. juni 2015	<u>340.440</u>	<u>341</u>
Op- og nedskrivninger primo.....	472.814	285
Årets resultatandele.....	3.300	254
Udloddet udbytte.....	-80.000	-67
Op- og nedskrivninger 30. juni 2015	<u>396.114</u>	<u>472</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015 .....</b>	<b><u>736.554</u></b>	<b><u>813</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
SH Hydraulik A/S	40%	1.841.386	8.249

## NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til re- sultatdispone- ring	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	250.000	0	0	250.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	507.758	0	53.888	561.646
Overført resultat.....	589.490	0	-134.616	454.874
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	192.900	-192.900	100.000	100.000
	<u>1.540.148</u>	<u>-192.900</u>	<u>19.272</u>	<u>1.366.520</u>

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.

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.