

# **STEEN BO ANDERSEN HOLDING ApS**

Søvej 11  
3500 Værløse

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/12/2017**

**Steen Bo Andersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           STEEN BO ANDERSEN HOLDING ApS  
                                  Søvej 11  
                                  3500 Værløse

CVR-nr:                   35252878  
Regnskabsår:           01/07/2016 - 30/06/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Steen Bo Andersen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, såfremt lovgivningens betingelser herfor er opfyldte.

Selskabets ledelse erklærer at betingelserne for at undlade revision var opfyldte for regnskabsåret 2016/17.

Værløse, den 30/11/2017

## **Direktion**

Steen Bo Andersen  
direktør

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, såfremt lovgivningens betingelser herfor er opfyldte.

Selskabets ledelse erklærer at betingelserne for at undlade revision var opfyldte for regnskabsåret 2016/17.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Steen Bo Andersen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har selskabet valgt at følge enkelte regler for klasse C virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelse

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders/associerede virksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes skat indregnes under skat af ordinært resultat. Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår hvor udbyttet deklarerer. Andel i associerede virksomheders skat indregnes under skat af årets resultat.

## Balance

Finansielle anlægsaktiver

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

Dattervirksomheder/associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang den vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang modervirksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder/associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder/associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet incl. ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Skyldig 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 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.

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%. Der afsættes ikke negativ udskudt skat.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....		-10.308	-6.120
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-10.308</b>	<b>-6.120</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-10.308</b>	<b>-6.120</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		-3.117	12.094
Andre finansielle indtægter .....		36.552	4
Øvrige finansielle omkostninger .....		-40	-1.408
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>23.087</b>	<b>4.570</b>
Skat af årets resultat .....		-5.764	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>17.323</b>	<b>4.570</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-3.117	12.094
Overført resultat .....		-29.560	-57.524
<b>I alt .....</b>		<b>17.323</b>	<b>4.570</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		78.513	81.630
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>78.513</b>	<b>81.630</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>78.513</b>	<b>81.630</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			463.372
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>			<b>463.372</b>
Likvide beholdninger .....		483.696	7.650
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>483.696</b>	<b>471.022</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>562.209</b>	<b>552.652</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Andre reserver .....		-1.487	1.630
Overført resultat .....		339.432	368.992
Forslag til udbytte .....		50.000	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>467.945</b>	<b>500.622</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		10.000	12.030
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		78.500	40.000
Skyldig selskabsskat .....		5.764	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>94.264</b>	<b>52.030</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>94.264</b>	<b>52.030</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>562.209</b>	<b>552.652</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	<b>Registreret kapital mv.  kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode  kr.</b>	<b>Overført resultat  kr.</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen  kr.</b>	<b>I alt  kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	1.630	368.992	50.000	500.622
Betalt udbytte .....				-50.000	-50.000
Årets resultat .....		-3.117	-29.560	50.000	17.323
Egenkapital, ultimo .....	80.000	-1.487	339.432	50.000	467.945

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet beskæftiger sig med ejerskab af datterselskaber.

## 2. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Steen Bo Andersen, Værløse,

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: Ingen