

## Hugo Steenberg Holding ApS

Frederiksværkvej 3

3390 Hundested

(CVR.nr. 10 08 54 46)

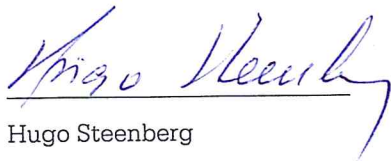
### Årsrapport

for perioden

1. maj 2015 - 30. april 2016

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, d. 6/9.16

Dirigent:

  
Hugo Steenberg

## Indholdsfortegnelse

## Side

### Påtegninger

Ledespåtegning..... 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 3

Selskabsoplysninger..... 4

### Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis..... 5 - 7

Resultatopgørelse..... 8

Balance..... 9 - 10

Noter..... 11

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Hugo Steenberg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne i Årsregnskabslovens § 135 er opfyldt, hvorfor der er truffet beslutning om, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Halsnæs, den 17. august 2016

### Direktion



Hugo Steenberg

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Hugo Steenberg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hugo Steenberg Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisors 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.

Roskilde, den 17. august 2016

### Beierholm Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 32895468



Erik Munk  
Statsaut. revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Hugo Steenberg Holding ApS  
Frederiksværkvej 3  
3390 Hundested

Cvr-nr.: 10 08 54 46  
Stiftet: 3. februar 1986  
Hjemsted: Halsnæs  
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

### Direktion

Hugo Steenberg

### Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ringstedvej 71  
4000 Roskilde

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hugo Steenberg Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 kost-pris 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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af konsulentydelse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Andre driftsindtægter og –omkostninger**

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til administration.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

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 m.v..

### **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.

## **Balancen**

### ***Anlægsaktiver***

#### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til balancedagens kurs.

### ***Omsætningsaktiver***

#### **Øvrige tilgodehavender**

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efter-følgende regnskabsår.

### ***Forpligtelser***

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

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.

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 for aktuel skat på 22 %, og for udskudt skat 22 %.

### Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

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



## Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		<i>1.000 kr</i>
	<b>-26.693</b>	<b>-18</b>
2	<u>0</u>	<u>1</u>
	<b>-26.693</b>	<b>-19</b>
	<u>0</u>	<u>6</u>
	<b>-26.693</b>	<b>-25</b>
	16.792	42
	<u>10.329</u>	<u>5</u>
	<b>-20.230</b>	<b>12</b>
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>-20.230</b>	<b>12</b>
	<u><u>-20.230</u></u>	<u><u>12</u></u>
	100.000	100
	<u>-120.230</u>	<u>-88</u>
	<b>-20.230</b>	<b>12</b>
	<u><u>-20.230</u></u>	<u><u>12</u></u>

Forslag til resultatdisponering:

Ordinært udbytte for regnskabsåret .....	100.000	100
Overført til næste år.....	<u>-120.230</u>	<u>-88</u>

**Disponeret i alt**

## Balance pr. 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15
<b>Aktiver</b>		1.000 kr
<b>Anlægsaktiver:</b>		
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	216.972	224
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>216.972</b>	<b>224</b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
Tilgodehavender:		
Andre tilgodehavender.....	258.569	254
Tilgodehavende selskabsskat.....	1.950	1
Periodeafgrænsningsposter.....	0	13
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	378.362	564
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>638.881</b>	<b>832</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>855.853</b>	<b>1.056</b>

## Balance pr. 30. april 2016

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b><u>Passiver</u></b>		<i>1.000 kr</i>
	<b>Egenkapital:</b>		
3	Virksomhedskapital.....	125.000	125
3	Overført overskud eller underskud.....	<u>547.581</u>	<u>668</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>672.581</u></b>	<b><u>793</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):</b>		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Anden gæld.....	83.272	163
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	<u>100.000</u>	<u>100</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>183.272</u></b>	<b><u>263</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u><u>855.853</u></u></b>	<b><u><u>1.056</u></u></b>
4	Eventualposter m.v.		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		

## Noter til årsrapporten

### Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og investering

### Note 2 - Personaleomkostninger

Andre omkostninger til social sikring.....

2015/16	Sidste år 1.000 kr
0	1
<b>0</b>	<b>1</b>

### Note 3 - Egenkapital

	<u>1/5-2015</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- fordeling	<u>30/4-2016</u>
Virksomhedskapital.....	125.000	0		125.000
Overført overskud.....	667.811	0	-120.230	547.581
	<b>792.811</b>	<b>0</b>	<b>-120.230</b>	<b>672.581</b>

### Note 4 - Eventualposter m.v.

Ingen

### Note 5 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

