

## **Steen Hasselriis Holding ApS**

Gl. Møllevej 8  
3300 Frederiksværk  
CVR-nr. 25047761

## **Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.08.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Steen Hasselriis

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Steen Hasselriis Holding ApS

Gl. Møllevej 8

3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 25047761

Stiftet: 19.11.1999

Hjemsted: Halsnæs

Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

### Direktion

Steen Hasselriis

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for Steen Hasselriis Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 30.08.2017

### Direktion

Steen Hasselriis

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Steen Hasselriis Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steen Hasselriis Holding ApS for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30.08.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Carøe Andersen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive finansiell virksomhed, herunder ejendomshandel og handel med værdipapirer.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 417 t.kr mod et underskud på 118 t.kr. i 2015/16.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for 2017/18.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(36.478)</u>	<u>(38)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b><u>(36.478)</u></b>	<b><u>(38)</u></b>
Andre finansielle indtægter	1	569.031	183
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(539)</u>	<u>(302)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b><u>532.014</u></b>	<b><u>(157)</u></b>
Skat af årets resultat	3	<u>(115.122)</u>	<u>39</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>416.892</u></b>	<b><u>(118)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		51.700	51
Overført resultat		<u>365.192</u>	<u>(169)</u>
		<b><u>416.892</u></b>	<b><u>(118)</u></b>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Udskudt skat		0	35
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<b>0</b>	<b>35</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>35</b>
Andre tilgodehavender		7.509	8
Tilgodehavende selskabsskat		0	41
Periodeafgrænsningsposter		0	3
<b>Tilgodehavender</b>		<b>7.509</b>	<b>52</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.782.531	4.505
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>4.782.531</b>	<b>4.505</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>339.504</b>	<b>166</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.129.544</b>	<b>4.723</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.129.544</b>	<b>4.758</b>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	250.000	250
Overført overskud eller underskud		4.801.640	4.436
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>51.700</u>	<u>51</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>5.103.340</u></b>	<b><u>4.737</u></b>
Skyldig selskabsskat		4.579	0
Anden gæld	6	<u>21.625</u>	<u>21</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>26.204</u></b>	<b><u>21</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>26.204</u></b>	<b><u>21</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>5.129.544</u></b>	<b><u>4.758</u></b>

**Egenkapitaloppgørelse for 2016/17**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	250.000	4.436.448	50.600	4.737.048
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(50.600)	(50.600)
Årets resultat	0	365.192	51.700	416.892
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>250.000</b>	<b>4.801.640</b>	<b>51.700</b>	<b>5.103.340</b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	t.kr.	
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>			
Renteindtægter i øvrigt	14.961	16	
Dagsværdireguleringer	440.859	0	
Øvrige finansielle indtægter	113.211	167	
	<u>569.031</u>	<u>183</u>	
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	t.kr.	
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>			
Renteomkostninger i øvrigt	539	0	
Dagsværdireguleringer	0	302	
	<u>539</u>	<u>302</u>	
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
	kr.	t.kr.	
<b>3. Skat af årets resultat</b>			
Aktuel skat	84.757	0	
Ændring af udskudt skat	34.500	(35)	
Regulering vedrørende tidligere år	(4.135)	(4)	
	<u>115.122</u>	<u>(39)</u>	
		<b>Udskudt</b>	
		<b>skat</b>	
		<b>kr.</b>	
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo		34.500	
Afgange		(34.500)	
<b>Kostpris ultimo</b>		<u>0</u>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>0</u>	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u>	<u>Nominel værdi</u>
		kr.	kr.
<b>5. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære anparter	2.500	100	250.000
	<u>2.500</u>		<u>250.000</u>

## Noter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>6. Anden gæld</b>		
Andre skyldige omkostninger	21.625	21
	<b>21.625</b>	<b>21</b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra værdipapirer, renteindtægter og nettokursgevinster vedrørende værdipapirer mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og nettokurstab vedrørende værdipapirer.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.