

Steen Valentin Hansen Holding ApS

Teknikvej 10
4532 Gislinge

CVR-nummer 25571002

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskab

Steen Valentin Hansen Holding ApS

Teknikvej 10

4532 Gislinge

Telefon: 59463471

Hjemstedskommune: Holbæk

CVR-nummer: 25571002

Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Steen Valentin Hansen

Pengeinstitut

Spar Nord Bank, Slotsvolden 7, 4300 Holbæk

Nordea A/S, Ahlgade 20-24, 4300 Holbæk

Advokat

Advodan Holbæk, Kanalstræde 10, 4300 Holbæk

Kontaktperson: Advokat Palle Andersen

Revisor

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab

Havnepladsen 6

4300 Holbæk

Kontaktperson:

Henrik Brusgaard

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Steen Valentin Hansen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislunge, 26. maj 2016

Direktionen:

Steen Valentin Hansen



Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Steen Valentin Hansen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Steen Valentin Hansen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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, at 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet


Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, 26. maj 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343


Henrik Brusgaard
Partner, registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	350.275	212
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-72.377	-98
	Resultat før finansielle poster	277.898	113
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	553.490	401
	Indtægter af andre kapitalandele	152.575	287
	Finansielle indtægter	1.209.626	768
1	Finansielle omkostninger	-222.273	-421
	Resultat før skat	1.971.316	1.149
2	Skat af årets resultat	-353.820	-199
	Årets resultat	1.617.497	950
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	800.000	800
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	553.490	401
	Overført resultat	264.007	-251
	Resultatdisponering i alt	1.617.497	950

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Grunde og bygninger	4.430.686	4.503
	Materielle anlægsaktiver	4.430.686	4.503
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.250.967	2.097
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	12.250	0
	Finansielle anlægsaktiver	2.263.217	2.097
	Anlægsaktiver i alt	6.693.903	6.601
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.332	18
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	276.478	0
	Udsudte skatteaktiver	416	116
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	153.455	138
	Andre tilgodehavender	67.788	62
	Periodeafgrænsningsposter	5.731	6
	Tilgodehavender	518.199	340
	Andre værdipapirer og kapitalandele	6.603.684	5.678
	Værdipapirer og kapitalandele	6.603.684	5.678
	Likvide beholdninger	127.713	428
	Omsætningsaktiver i alt	7.249.597	6.447
	Aktiver i alt	13.943.500	13.048

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	620.606	467
	Overført resultat	9.547.880	8.884
	Foreslået udbytte	800.000	800
5	Egenkapital i alt	11.093.486	10.276
	Gæld til realkreditinstitutter	2.316.125	2.316
6	Langfristede gældsforpligtelser	2.316.125	2.316
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	143.784	149
	Gæld til tilknyttede virksomheder	208.540	298
7	Selskabsskat	181.562	8
	Anden gæld	3	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	533.888	456
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.850.013	2.772
	Passiver i alt	13.943.500	13.048
8	Hovedaktivitet		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014	
	DKK	1.000 DKK	
1	Finansielle omkostninger		
	Renteudgifter Malerfirmaet Steen Hansen ApS	16.937	4
	Andre finansielle omkostninger	205.336	417
	Finansielle omkostninger i alt	222.273	421
2	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	237.844	102
	Regulering af udskudt skat	120.644	97
	Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	-4.747	0
	Regulering af tidl. års skat	79	0
	Skat af årets resultat i alt	353.820	199
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
	Kostpris 1. januar	5.065.000	5.065
	Kostpris 31. december	5.065.000	5.065
	Værdireguleringer 1. januar	-2.967.523	-3.368
	Årets resultatandel	553.490	401
	Udloddet udbytte	-400.000	0
	Værdireguleringer 31. december	-2.814.033	-2.968
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	2.250.967	2.097
	Navn	Hjemsted	Ejerandel
	Malerfirmaet Steen Hansen ApS	Holbæk	100%

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	12.250	0
Kostpris 31. december	12.250	0
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	12.250	0

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Dansk Outlet St. Merløse ApS	St. Merløse	24,5%

5 Egenkapital	Virksom- heds kapital	Reserver for netto- opskrivnin- ger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	467	8.884	800	10.276
Udbetalt udbytte	0	0	0	-800	-800
Modtaget udbytte fra kapi- talandele	0	-400	400	0	0
Årets henlæggelse til re- serve, ej resultatdisponeret	0	553	0	0	553
Årets resultat	0	0	264	800	1.064
Egenkapital ultimo	125	621	9.548	800	11.093

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	2.316.125	2.316
--	-----------	-------

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK
7 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	8.307	-55
Regulering af tidligere års skat	79	0
Betalt restskat	-8.386	55
Koncernintern afregning selskabsskat	153.455	138
Skyldig skat tidligere år	<u>153.455</u>	<u>138</u>
Udbytteskat	-27.536	-12
Udbytteskat, udenlandske aktier	-538	0
Skat af årets resultat	244.181	102
Betalt ordinær acontoskat	<u>-188.000</u>	<u>-220</u>
Skyldig skat indeværende år	<u>28.107</u>	<u>-130</u>
Selskabsskat i alt	<u>181.562</u>	<u>8</u>

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er udlejning og investering i ejendomme, værdipapirer og kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

	2015	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

9 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomheds banklån. Dattervirksomhedens bankgæld udgør pr. 31.12.2015 DKK 0.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Malerfirmaet Steen Hansen ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Malerfirmaet Steen Hansen ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 180 pr. 31. december 2015. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 2.316, er der givet pant i ejendommen Birkekær 19 A-D, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør TDKK 2.430.