

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Mejlskovvej 29

5400 Bogense

CVR-nr. 27438512

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19. april 2016

Steen Andersen
Dirigent

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Holdingselskabet Steen Andersen 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.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 6. april 2016

Direktion

Steen Andersen
Direktør

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holdingselskabet Steen Andersen ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 opstilling 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.

Bogense, den 6. april 2016

Revisionsfirmaet Jan Christiansen
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 27619096

Jan Christiansen
Statsautoriseret revisor

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Holdingselskabet Steen Andersen ApS Mejlskovvej 29 5400 Bogense
CVR-nr.	27438512
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Steen Andersen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Christiansen Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Vestre Engvej 3 5400 Bogense CVR-nr.: 27619096

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i ejendomme og udlejning heraf, samt investering i tilknyttede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 255.477, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.906.000, og en egenkapital på kr. 1.343.925.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holdingselskabet Steen Andersen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Anvendt regnskabspraksis

den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		109.102	38.306
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-44.051	-284.061
Driftsresultat		65.051	-245.755
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		211.243	21.338
Finansielle indtægter	1	15.707	4.303
Finansielle omkostninger	2	-18.674	-11.137
Resultat før skat		273.327	-231.251
Skat af årets resultat	3	-17.850	58.963
Årets resultat		255.477	-172.288
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		211.243	21.338
Overført resultat		-6.366	-243.526
		255.477	-172.288

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	4	1.288.401	1.320.452
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0	12.000
Materielle anlægsaktiver		1.288.401	1.332.452
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6, 7	282.581	71.338
Finansielle anlægsaktiver		282.581	71.338
Anlægsaktiver		1.570.982	1.403.790
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		102.034	141.859
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		64.202	1.013
Andre tilgodehavender		6.310	2.912
Udsudte skatteaktiver		47.826	65.676
Tilgodehavender		220.372	211.460
Andre værdipapirer og kapitalandele		84.559	3.840
Værdipapirer og kapitalandele		84.559	3.840
Likvide beholdninger		30.087	32.453
Omsætningsaktiver		335.018	247.753
Aktiver		1.906.000	1.651.543

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		232.581	21.338
Overført resultat		935.744	942.110
Udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
Egenkapital	8	1.343.925	1.138.348
Gæld til realkreditinstitutter		444.036	455.489
Langfristede gældsforpligtelser	9	444.036	455.489
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		11.453	11.206
Selskabsskat		60.086	0
Anden gæld		46.500	46.500
Kortfristede gældsforpligtelser		118.039	57.706
Gældsforpligtelser		562.075	513.195
Passiver		1.906.000	1.651.543
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Noter

	2015	2014
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	15.707	4.303
	15.707	4.303
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	18.674	11.137
	18.674	11.137
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-17
Regulering udskudt skat	17.850	-58.946
	17.850	-58.963
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.352.574	1.290.123
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	312.451
Afgang i årets løb	0	-250.000
Kostpris ultimo	1.352.574	1.352.574
Af- og nedskrivninger primo	-32.122	-16.061
Årets afskrivninger	-32.051	-16.061
Af- og nedskrivninger ultimo	-64.173	-32.122
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.288.401	1.320.452
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	90.000	90.000
Kostpris ultimo	90.000	90.000
Af- og nedskrivninger primo	-78.000	-60.000
Årets afskrivninger	-12.000	-18.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-90.000	-78.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	12.000

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Noter

	2015	2014
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Opskrivninger primo	21.338	0
Årets resultat	211.243	21.338
Opskrivninger ultimo	232.581	21.338
Regnskabsmæssig værdi ultimo	282.581	71.338

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Tømrermester Steen Andersen ApS	Bogense	100,00	282.581	211.243
			282.581	211.243

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	21.338	942.110	49.900	1.138.348
Udbetalt udbytte fra sidste år				-49.900	-49.900
Forslag til årets resultatdisponering		211.243	-6.366	50.600	255.477
	125.000	232.581	935.744	50.600	1.343.925

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt 1.000 kr.

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Holdingselskabet Steen Andersen ApS

Noter

2015

2014

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	444.036	11.453	395.602
	444.036	11.453	395.602

10. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, TDKK 455, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 784 TDKK.