

Martin Steenberg Holding ApS

Nørrebrogade 163

2200 København N

(CVR.nr. 28 13 72 65)

Årsrapport


for perioden

1. maj 2015 - 30. april 2016

Godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling, d. 16. 9. 16

Dirigent:



Martin Steenberg

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	3 - 4

Selskabsoplysninger.....	5
--------------------------	---

Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	6 - 8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10 - 11
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Martin 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. september 2016

Direktion



Martin Steenberg

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Martin Steenberg Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Martin Steenberg Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 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, om 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 vurdering 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 16. september 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 32895468

Erik Munk

Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Martin Steenberg Holding ApS
Nørrebrogade 163
2200 København N

Cvr-nr.: 28 13 72 65
Stiftet: 27. oktober 2004
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion

Martin Steenberg

Revisor

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Martin 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 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter regnskabsårets reguleringer ved kapitalandele.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital, med tillæg af koncerngoodwill og fradrag for koncerninterne avancer/tab og afskrivning på koncerngoodwill.

Omsætningsaktiver

Øvrige tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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	2015/16	2014/15
		1.000 kr
	-5.625	-4
	-5.625	-4
2		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.....	1.089.496	741
Andre finansielle indtægter.....	8.885	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	0	1
Andre finansielle omkostninger.....	4.197	5
Resultat før skat	1.088.559	731
Skat af årets resultat.....	198	2
Årets resultat	1.088.757	733
Forslag til resultatdisponering:		
Ordinært udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført til Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	589.496	341
Overført til næste år.....	398.061	292
Disponeret i alt	1.088.757	733

Balance pr. 30. april 2016

Note	2015/16	2014/15	
		1.000 kr	
	Aktiver		
	Anlægsaktiver:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	3.973.999	3.384
	Anlægsaktiver i alt	3.973.999	3.384
	Omsætningsaktiver:		
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	511.055	411
	Tilgodehavende selskabsskat.....	3.660	2
	Værdipapirer og kapitalandele:		
	Andre værdipapirer og kapitalandele.....	125.172	0
	Likvide beholdninger:		
	Likvide beholdninger.....	498.665	322
	Omsætningsaktiver i alt	1.138.552	735
	Aktiver i alt	5.112.551	4.119

Balance pr. 30. april 2016

Note		2015/16	2014/15
	<u>Passiver</u>		1.000 kr
	Egenkapital:		
4	Virksomhedskapital.....	125.000	125
	Andre reserver:		
4	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	3.286.600	2.697
4	Overført overskud eller underskud.....	1.336.182	938
	Egenkapital i alt	4.747.782	3.760
	Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Anden gæld.....	263.569	259
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	101.200	100
	Gældsforpligtelser i alt	364.769	359
	Passiver i alt	5.112.551	4.119
5	Eventualposter m.v.		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og investering.

Note 2 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015/16	Sidste år 1.000 kr
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	1.089.496	741
	1.089.496	741

Note 3 - Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Retsform	Ejerandel i %	Egenkapital pr. 30/04-16	Resultat iflg. seneste årsrapport
Steenbergs Bog & Idé ApS	København	ApS	100,00	2.931.163	522.777
Bog & Idé Nørrebro Bycenter ApS	København	ApS	100,00	1.042.836	566.719

Note 4 - Egenkapital

	1/5-2015	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	30/4-2016
Virksomhedskapital.....	125.000	0		125.000
Reserve for nettoopskrivning den indre værdis metode.....	2.697.104	0	589.496	3.286.600
Overført overskud eller underskud.....	938.121	0	398.061	1.336.182
	3.760.225	0	987.557	4.747.782

Note 5 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår i sambeskatningen med to øvrige selskaber. I forbindelse med sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties under sambeskatningen.

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

