

Steen Mortensen Holding ApS

CVR nr. 28 31 09 78

Årsrapport for 2015

Vedtaget på selskabets generalforsamling den 14. juni 2016

Søren Hansen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december	7
Balance pr. 31. december	8
Noter til regnskabet	9

Oplysninger om selskabet

Navn Steen Mortensen Holding ApS
Adresse Havrevej 27
2700 Brønshøj

CVR nr. 28 31 09 78
Stiftet 22. december 2004
Hjemsted København
Regnskabsår 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Mortensen

Revision

Revisionsinstituttet
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Skagensgade 1
2630 Tåstrup

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2015 for Steen Mortensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. juni 2016

Direktion

Steen Mortensen

Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaveren i Steen Mortensen Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Steen Mortensen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015, omfattende, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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.

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 – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 14. juni 2016

Revisionsinstituttet

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 53 37 19 14

Tine Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Steen Mortensen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. 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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil til- eller fragå selskabet, og aktivets og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelse

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes associerede virksomheders resultat efter skat.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

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 opgjort 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 fremti

dig 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 på 22-24,5 procent.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter kapitalandele i associerede virksomheder. Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes ved anskaffelsen til kostpris og måles efterfølgende til indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Resultatopgørelse for 1. januar – 31. december

Note	2015 kr.	2014 t.kr.
	0	0
1 Andre indtægter		
1 Administrationsomkostninger	-5.000	-5
Resultat før finansielle poster	-5.000	-5
	259.453	96
2 Indtægt af kapitalandele i associerede virksomhed		
2 Andre finansielle indtægter	12.339	27
Andre finansielle udgifter	-818	-1
Resultat før skat	265.974	117
	-1.586	-3
Skat af årets resultat		
Årets resultat	264.388	114
Forslag til resultatdisponering		
	100.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Reserver for opskrivning efter indre værdis metode	259.453	96
Overført resultat	-95.065	18
	264.388	114

Balance pr. 31. december

Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Aktiver		
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.351.379	1.092
	Finansielle anlægsaktiver	1.351.379	1.092
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder	8.650	8
	Andre tilgodehavender	127.650	128
	Tilgodehavender	136.300	136
	Likvide beholdninger	3.643	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	480.026	468
	Omsætningsaktiver i alt	619.969	604
	Aktiver i alt	1.971.348	1.696
	Passiver		
	Anpartskapital	125.000	125
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.174.079	915
	Overført resultat	534.377	629
4	Egenkapital	1.933.456	1.669
	Selskabsskat	4.242	3
	Anden gæld	33.650	24
	Kortfristede gældsforpligtelser	37.892	27
	Gældsforpligtelse i alt	37.892	27
	Passiver i alt	1.971.348	1.696

Noter til regnskabet

Note 1. Administrationsomkostninger

Der har ikke været ansatte i selskabet ud over direktionen. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	2015	2014
	kr.	t.kr.

Note 2. Andre finansielle indtægter

Kursregulering, investeringsbeviser

12.339	27
12.339	27

Note 3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar

177.300	177
---------	-----

Kostpris 31. december

177.300	177
----------------	------------

Opskrivninger 1. januar

914.626	819
---------	-----

Årets resultat

259.453	96
---------	----

1.174.079	915
------------------	------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015

1.351.379	1.092
------------------	--------------

Kapitalandel i associerede selskaber omfatter Medarbejder-selskabet af 1/1 2005 ApS, som har hjemsted i København.

Ejerandelen udgør 30,61%.

Note 4. Egenkapital

Selskabskapital 1. januar

125.000	125
----------------	------------

Anpartskapitalen består af anparter á nominelt kr. 100.

Reserve for opskrivning efter indre værdis metode

Saldo 1. januar

914.626	819
---------	-----

Overført resultat

259.453	96
---------	----

Selskabskapital 1. januar

1.174.079	915
------------------	------------

Overført resultat

Overført 1. januar

629.442	611
---------	-----

Overført af årets resultat

-95.065	18
---------	----

534.377	629
----------------	------------