



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Steen Holding ApS
Møllehøjvej 1, Alsønderup, 3400 Hillerød

CVR-nr. 29 85 21 97

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2016.

Steen Lange Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Steen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 31. marts 2016

Direktion


Steen Lange Jensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Steen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 opstillingen 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.

København, den 31. marts 2016

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Søren Larsen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen Holding ApS
Møllehøjvej 1
Alsønderup
3400 Hillerød

CVR-nr.: 29 85 21 97
Hjemsted: Hillerød
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Lange Jensen

Revisor

Baagøe | Schou
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Fiolstræde 44, 3. th.
1171 København K

Tilknyttet virksomhed

Alsønderup Turist- og Minibusser ApS, Hillerød

Associeret virksomhed

Bus Holding ApS, Allerød



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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



Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Steen Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



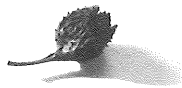
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttotab	-12.910	-11
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	24.487	-1
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	97.956	82
Andre finansielle indtægter	4.274	4
2 Øvrige finansielle omkostninger	-19.708	-26
Resultat før skat	94.099	48
3 Skat af årets resultat	4.418	-2
Årets resultat	98.517	46
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	350
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	122.443	-169
Udbytte for regnskabsåret	170.000	100
Disponeret fra overført resultat	-193.926	-235
Disponeret i alt	98.517	46



Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>tkr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.035.207	3.011
5	Kapitalandele i associerede virksomheder	825.203	827
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.860.410</u>	<u>3.838</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.860.410</u>	<u>3.838</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	209.760	206
	Tilgodehavende selskabsskat	4.418	26
	Tilgodehavender i alt	<u>214.178</u>	<u>232</u>
	Likvide beholdninger	<u>27.328</u>	<u>4</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>241.506</u>	<u>236</u>
	Aktiver i alt	<u>4.101.916</u>	<u>4.074</u>



Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>tkr.</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	884.910	862
6	Overført resultat	1.942.185	2.036
6	Foreslået udbytte for regnskabsåret	170.000	100
	Egenkapital i alt	<u>3.122.095</u>	<u>3.123</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	915.680	779
	Anden gæld	56.641	164
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>979.821</u>	<u>951</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>979.821</u>	<u>951</u>
	Passiver i alt	<u>4.101.916</u>	<u>4.074</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		



Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning og besiddelse af kapitalandele.

	2015 kr.	2014 tkr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	17.523	14
Andre renteomkostninger	2.185	12
	<u>19.708</u>	<u>26</u>

3. Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-4.418	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	2
	<u>-4.418</u>	<u>2</u>

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 tkr.
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	1.761.000	1.761
Kostpris 31. december 2015	<u>1.761.000</u>	<u>1.761</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	1.249.720	1.251
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	24.487	-1
Opskrivninger 31. december 2015	<u>1.274.207</u>	<u>1.250</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>3.035.207</u>	<u>3.011</u>

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Alsønderup Turist- og Minibusser ApS	Hillerød	100 %



Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 tkr.
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	1.214.500	1.215
Kostpris 31. december 2015	1.214.500	1.215
Nedskrivninger 1. januar 2015	-387.253	-220
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	97.956	82
Udbytte	-100.000	-250
Nedskrivninger 31. december 2015	-389.297	-388
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	825.203	827

Associerede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Bus Holding ApS	Allerød	50 %

6. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	862.467	2.036.111	99.800
Udloddet udbytte	0	0	0	-99.800
Årets overførte overskud eller underskud	0	122.443	-193.926	170.000
Modtaget udbytte	0	-100.000	100.000	0
Egenkapital 31. december 2015	125.000	884.910	1.942.185	170.000

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.



Noter

8. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud på 40 tkr., der er målt til 0 kr. som følge af usikkerhed om selskabets fremtidige overskud.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.