

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

Steen Holding ApS
Møllehøjvej 1, Alsønderup, 3400 Hillerød

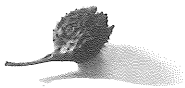
CVR-nr. 29 85 21 97

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. april 2017.

Steen Lange Jensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. marts 2017

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 2016 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 Etiske 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 30. marts 2017

Baagøe | Schou

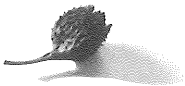
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

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



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning og besiddelse af kapitalandele.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 180.048 kr. mod 99.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 posterings direkte i 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Gældsforpligtelser

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



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Bruttotab	-15.948	-13
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	193.276	25
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	12.256	98
Andre finansielle indtægter	4.525	4
1 Øvrige finansielle omkostninger	-21.541	-20
Resultat før skat	172.568	94
2 Skat af årets resultat	7.480	5
Årets resultat	180.048	99
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	55.532	123
Udbytte for regnskabsåret	125.000	170
Disponeret fra overført resultat	-300.484	-194
Disponeret i alt	180.048	99



Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
Note		kr.	t.kr.
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.228.483	3.035
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	687.459	826
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.915.942</u>	<u>3.861</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.915.942</u>	<u>3.861</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	215.188	210
	Tilgodehavende selskabsskat	7.605	4
	Tilgodehavender i alt	<u>222.793</u>	<u>214</u>
	Likvide beholdninger	<u>31.813</u>	<u>27</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>254.606</u>	<u>241</u>
	Aktiver i alt	<u>4.170.548</u>	<u>4.102</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.	
Passiver			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	125.000	125
5	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	940.441	884
6	Overført resultat	1.641.701	1.942
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	125.000	170
	Egenkapital i alt	2.832.142	3.121
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	8
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.317.767	916
	Anden gæld	13.139	57
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.338.406	981
	Gældsforpligtelser i alt	1.338.406	981
	Passiver i alt	4.170.548	4.102

8 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

9 **Eventualposter**

Noter

	2016 kr.	2015 t.kr.
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	20.538	18
Andre renteomkostninger	1.003	2
	<u>21.541</u>	<u>20</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-7.480	-5
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>-7.480</u>	<u>-5</u>
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	1.761.000	1.761
Kostpris 31. december 2016	<u>1.761.000</u>	<u>1.761</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	1.274.207	1.250
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	193.276	24
Opskrivninger 31. december 2016	<u>1.467.483</u>	<u>1.274</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.228.483</u>	<u>3.035</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Alsønderup Turist- og Minibusser ApS	Hillerød	100 %

	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	1.214.500	1.215
Kostpris 31. december 2016	1.214.500	1.215
Nedskrivninger 1. januar 2016	-389.297	-387
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	12.256	98
Udbytte	-150.000	-100
Nedskrivninger 31. december 2016	-527.041	-389
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	687.459	826
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Bus Holding ApS	Allerød	50 %
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 t.kr.
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	884.909	862
Resultatandel	205.532	122
Modtaget udbytte	-150.000	-100
	940.441	884
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	1.942.185	2.036
Årets overførte overskud eller underskud	-300.484	-194
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-300.000	0
Modtaget udbytte	0	100
	1.641.701	1.942

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
	kr.	t.kr.
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	170.000	100
Udbytte for regnskabsåret	125.000	170
Udloddet udbytte	-170.000	-100
	<u>125.000</u>	<u>170</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

9. Eventualposter

Sambeskatning

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