


Steen Holding ApS
Nylukkevej 3, Langebæk, 4772 Langebæk

CVR-nr. 29 85 21 97

Årsrapport

2017

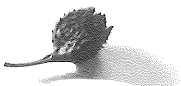
Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. januar 2018.


Steen Lange Jensen
Dirigent



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

Martinsvej 7-9 | 1926 Frederiksberg C | Telefon: 35 24 59 24 | Fax: 35 37 00 70
www.baagoe-schou.dk | Tilknyttet RevisorGruppen Danmark



Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at unklade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Langebæk, den 7. januar 2018

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 2017 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 Etske 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 7. januar 2018

Baagøe | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Søren Larsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10850



Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen Holding ApS
Nylukkevej 3
Langebæk
4772 Langebæk

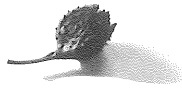
CVR-nr.: 29 85 21 97
Hjemsted: Langebæk
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Lange Jensen

Revisor

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



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at være holdingselskab og at drive busvirksomhed samt anden virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 280 t.kr. mod 180 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



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 kurstab 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

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.

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til indgangsværdi ved ændring af årsregnskabslov som kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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.

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

| <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> | <u>2016</u> <u>t.kr.</u> |
|---|---------------------------|-----------------------------|
| Bruttotab | -10.662 | -14 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 47.036 | 193 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 12 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 213.769 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 35.031 | 4 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -284 | -22 |
| Resultat før skat | 284.890 | 173 |
| 1 Skat af årets resultat | -5.324 | 7 |
| Årets resultat | 279.566 | 180 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 300 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 55 |
| Udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 125 |
| Disponeret fra overført resultat | -20.434 | -300 |
| Disponeret i alt | 279.566 | 180 |



Balance 31. december

| Aktiver | | 2017 | 2016 |
|--------------------------|--|-------------------------|---------------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 3.228 |
| 3 | Kapitalandele i associerede virksomheder | 0 | 688 |
| 4 | Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.923.942 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.923.942</u> | <u>3.916</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.923.942</u> | <u>3.916</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 215 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 8 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>223</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 14.150 | 0 |
| | Værdipapirer i alt | <u>14.150</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1.062.636</u> | <u>32</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.076.786</u> | <u>255</u> |
| | Aktiver i alt | <u>3.000.728</u> | <u>4.171</u> |



Balance 31. december

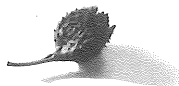
| <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> t.kr. |
|--|-------------------------|----------------------|
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| | 125.000 | 125 |
| 5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 941 |
| 6 Overført resultat | 2.561.709 | 1.642 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 125 |
| Egenkapital i alt | <u>2.986.709</u> | <u>2.833</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.500 | 8 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 1.318 |
| Selskabsskat | 5.324 | 0 |
| Anden gæld | 1.195 | 12 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>14.019</u> | <u>1.338</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>14.019</u> | <u>1.338</u> |
| Passiver i alt | <u>3.000.728</u> | <u>4.171</u> |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 Eventualposter | | |

Noter

| | 2017 kr. | 2016 t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 5.324 | -7 |
| Årets regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| | <u>5.324</u> | <u>-7</u> |
| | | |
| | 31/12 2017 kr. | 31/12 2016 t.kr. |
| 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 1.761.000 | 1.761 |
| Afgang ifm. opløsning ved betalingserklæring | -1.761.000 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>0</u> | <u>1.761</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2017 | 1.467.483 | 1.274 |
| Korrektion af tidligere opskrivning | 47.037 | 0 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 0 | 193 |
| Årets tilbageførsler på afgang ifm. opløsning ved betalingserklæring | -1.514.520 | 0 |
| Opskrivninger 31. december 2017 | <u>0</u> | <u>1.467</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>0</u> | <u>3.228</u> |



| | 31/12 2017 kr. | 31/12 2016 t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| 3. Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 1.214.500 | 1.215 |
| Afgang i årets løb ifm. opløsning ved betalingserklæring | -1.214.500 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 0 | 1.215 |
| Nedskrivninger 1. januar 2017 | -527.041 | -389 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 0 | 12 |
| Årets tilbageførsler på afgang ifm. opløsning ved betalingserklæring | 527.041 | 0 |
| Udbytte | 0 | -150 |
| Opskrivninger 31. december 2017 | 0 | -527 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 0 | 688 |
| | | |
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2017 | 0 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 1.923.942 | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | 1.923.942 | 0 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | 1.923.942 | 0 |
| | | |
| 5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2017 | -940.441 | 885 |
| Resultatandel | 0 | 206 |
| Overførsel ifm. opløsning ved betalingserklæring | 940.441 | 0 |
| Modtaget udbytte | 0 | -150 |
| | 0 | 941 |



Noter

| | 31/12 2017 kr. | 31/12 2016 t.kr. |
|--|-------------------|---------------------|
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2017 | 1.641.701 | 1.942 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -20.434 | -300 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 300 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -300 |
| Overførsel ifm. opløsning ved betalingserklæring | 940.442 | 0 |
| | <u>2.561.709</u> | <u>1.642</u> |
| | | |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar 2017 | 125.000 | 170 |
| Udbytte for regnskabsåret | 300.000 | 125 |
| Udloddet udbytte | -125.000 | -170 |
| | <u>300.000</u> | <u>125</u> |
| | | |
| 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser. | | |
| | | |
| 9. Eventualposter | | |
| Der påhviler ikke selskabet eventualposter. | | |