

Steens Tagdækning Holding ApS

Toftegårdsvej 14, 4100 Ringsted

Årsrapport for 2018/19

CVR-nr. 31 25 31 79

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29. oktober 2019

dirigent: Hans Rasmussen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	5
Balance 30. september	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Steens Tagdækning Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 2. oktober 2019

Direktion

Hans Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Steens Tagdækning Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steens Tagdækning Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Ringsted, den 29. oktober 2019

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 28 93 95 23

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27702

Selskabsoplysninger

Selskabet	Steens Tagdækning Holding ApS Toftøgårdsvej 14 4100 Ringsted CVR-nr.: 31 25 31 79 Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019 Hjemsted: Ringsted
Direktion	Hans Rasmussen
Revisor	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Pengeinstitut	Jyske Bank Nørregade 6 4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anparter i datterselskaber.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Administrationsomkostninger		-17.875	-17.500
Resultat af ordinær primær drift		-17.875	-17.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-693.435	-431.052
Finansielle indtægter		31.418	38.984
Finansielle omkostninger		-12.429	-5.054
Resultat før skat		-692.321	-414.622
Skat af årets resultat	1	-242	6.007
Årets resultat		-692.563	-408.615
Resultatdisponering	2		

Balance 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	1.071.212	2.443.961
Finansielle anlægsaktiver		1.071.212	2.443.961
Anlægsaktiver i alt		1.071.212	2.443.961
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		750.962	1.252.793
Andre tilgodehavender		429.130	7.086
Tilgodehavender		1.180.092	1.259.879
Likvide beholdninger		1.396.690	825.886
Omsætningsaktiver i alt		2.576.782	2.085.765
Aktiver i alt		3.647.994	4.529.726

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	1.318.961
Overført resultat		3.508.749	2.882.351
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	108.000
Egenkapital		<u>3.633.749</u>	<u>4.434.312</u>
Selskabsskat		242	4.180
Anden gæld		14.003	91.234
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.245</u>	<u>95.414</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.245</u>	<u>95.414</u>
Passiver i alt		<u>3.647.994</u>	<u>4.529.726</u>
Eventualposter mv.	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	1.318.961	2.882.351	108.000	4.434.312
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-108.000	-108.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-1.318.961	1.318.961	0	0
Årets resultat	0	0	-692.563	0	-692.563
Egenkapital 30. september 2019	125.000	0	3.508.749	0	3.633.749

	Virksomheds- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	1.777.634	2.940.293	105.800	4.948.727
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-458.673	458.673	0	0
Årets resultat	0	0	-408.615	108.000	-300.615
Foreslået udbytte	0	0	-108.000	0	-108.000
Egenkapital 30. september 2018	125.000	1.318.961	2.882.351	108.000	4.434.312

Noter

	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	242	4.180
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-10.187</u>
	<u>242</u>	<u>-6.007</u>
 Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-152.311	-91.217
 Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	152.553	95.397
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-10.187</u>
	<u>242</u>	<u>-6.007</u>
 2 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	108.000
Overført resultat	<u>-692.563</u>	<u>-516.615</u>
	<u>-692.563</u>	<u>-408.615</u>
 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>
Kostpris 30. september 2019	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>
 Værdireguleringer 1. oktober 2018	1.318.961	1.750.013
Årets resultat	-693.435	-435.362
Udbytte modtaget	-679.314	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>0</u>	<u>4.310</u>
Værdireguleringer 30. september 2019	<u>-53.788</u>	<u>1.318.961</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u>1.071.212</u>	<u>2.443.961</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Steens Tagdækning ApS	Ringsted	100%	178.411	-699.020
Steens Tagdækning Ejendomme ApS	Ringsted	100%	892.801	5.585
			<u>1.071.212</u>	<u>-693.435</u>

4 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør Hans Rasmussen, Toftegårdsvej 14, 4100 Ringsted.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Hans Rasmussen, Toftegårdsvej 14, 4100 Ringsted

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steens Tagdækning Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden 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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Steens Tagdækning Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Steens Tagdækning Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.