

Steffen Duve Holding ApS

Haslevej 51, 8230 Åbyhøj
CVR-nr. 31 49 84 49

Årsrapport for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10.01.17
Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 10. januar 2017

Steffen Rosager Duve
Dirigent
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 16

Selskabet

Steffen Duve Holding ApS
c/o Steffen Rosager Duve
Haslevej 51
8230 Åbyhøj
Danmark
Hjemsted: Åbyhøj
CVR-nr.: 31 49 84 49
Regnskabsår: 01.01 - 30.09

Direktion

Steffen Rosager Duve

Revisor

Beierholm
Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16 for Steffen Duve Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Åbyhøj, den 10. januar 2017

Direktionen

Steffen Rosager Duve

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Steffen Duve Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steffen Duve Holding ApS for regnskabsåret 01.01.16 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 12 - 16. 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis som beskrevet på side 12 - 16.

Aarhus, den 10. januar 2017

Beierholm

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Resdal Thomsen
Statsaut. revisor

Casper Jensby
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at eje aktier, anpartar og værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 30.09.16 udviser et resultat på t.DKK 485 mod t.DKK 365 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på t.DKK 1.364.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

	01.01.16	2015
Note	30.09.16	2015
	DKK	DKK
Bruttoresultat	-19.040	472.817
1 Personaleomkostninger	-5.082	-414.761
Resultat før af- og nedskrivninger	-24.122	58.056
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	162.737
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	498.437	152.097
Andre finansielle indtægter	10.827	8.141
Andre finansielle omkostninger	-62	-799
Resultat før skat	485.080	380.232
Skat af årets resultat	0	-15.556
Årets resultat	485.080	364.676

Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	498.437	52.097
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført resultat	-116.757	211.379
I alt	485.080	364.676

AKTIVER		30.09.16	31.12.15
		DKK	DKK
Note			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	848.834	300.397
	Finansielle anlægsaktiver i alt	848.834	300.397
	Anlægsaktiver i alt	848.834	300.397
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.217	251.251
	Tilgodehavende selskabsskat	20.077	14.000
	Tilgodehavender i alt	22.294	265.251
	Likvide beholdninger	499.019	484.283
	Omsætningsaktiver i alt	521.313	749.534
	Aktiver i alt	1.370.147	1.049.931

	30.09.16	31.12.15
Note	DKK	DKK
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	558.221	59.784
Overført resultat	577.585	694.342
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Egenkapital i alt	1.364.206	980.326
Leverandører af varer og tjenesteydelser	941	0
Gæld til associerede virksomheder	0	15.556
Anden gæld	5.000	54.049
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.941	69.605
Gældsforpligtelser i alt	5.941	69.605
Passiver i alt	1.370.147	1.049.931

3 Eventualforpligtelser

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsår et
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 30.09.16				
Saldo pr. 01.01.16	125.000	59.784	694.342	101.200
Betalt udbytte	0	0	0	-101.200
Forslag til resultatdisponering	0	498.437	-116.757	103.400
Saldo pr. 30.09.16	125.000	558.221	577.585	103.400

01.01.16	
30.09.16	2015
DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	0	394.190
Andre omkostninger til social sikring	432	4.265
Andre personaleomkostninger	4.650	16.306
I alt	5.082	414.761

Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	0	0
--	---	---

2. Kapitalandele i associerede virksomhederapitalandele

Beløb i DKK	Kapitalandele i associerede virksomheder
Kostpris pr. 01.01.16	240.613
Tilgang i året	50.000
Kostpris pr. 30.09.16	290.613
Opskrivninger pr. 01.01.16	59.784
Årets resultat fra kapitalandele	498.437
Opskrivninger pr. 30.09.16	558.221
Regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.16	848.834
Goodwill ved første indregning af kapitalandele målt til indre værdi	0

2. Kapitalandele i associerede virksomhederapitalandele - fortsat -

Navn og hjemsted:	Ejerandel	Egenkapital DKK	Årets resultat DKK	Indregnet værdi DKK
Associerede virksomheder:				
Bibox ApS, Aarhus kommune	33%	674.768	52.926	224.922
Scada Minds ApS, Aarhus kommune	33%	1.871.737	1.499.269	623.912

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30.09.16.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

5. Anvendt regnskabspraksis**GENERELT**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C-mellem.

Selskabet har ændret regnskabsår fra kalenderåret til 01.10 - 30.09. Første regnskabsår efter omlægningen udgør perioden 01.01.16 - 30.09.16. Omlægningen er gennemført som følge af nyt koncerntilhørsforhold.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste/Bruttoresultat/Bruttotab

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler, tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger, og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

For kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles efter indre værdis metode, indregnes andelen af virksomhedernes resultat i resultatopgørelsen efter eliminering af urealiserede interne gevinster og tab og med fradrag af eventuel af- og nedskrivning af goodwill. For associerede virksomheder elimineres interne gevinster og tab alene forholdsmæssigt.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder omfatter gevinster og tab ved salg af kapitalandele.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis, reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt gevinster og tab ved transaktioner med de pågældende virksomheder.

Ved erhvervelse af kapitalandele i associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerbare aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Gevinster eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Gevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen under indtægter af kapitalandele.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.