

Steen Andersen Holding Vordingborg ApS

Kværnvej 1
4760 Vordingborg

CVR.nr. 32 30 62 84

Årsrapport for året 2015/16

5. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21/2 2017.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance pr. 30. september	10-11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	Steen Andersen Holding Vordingborg ApS Kværnvej 1 4760 Vordingborg Telefon: 5537 1111 Telefax: 5534 0211 CVR-nr.: 32 30 62 84 Stiftet: 26. marts 2012 Hjemsted: Vordingborg Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
Direktion	Steen Andersen
Advokat	Advokatfirmaet Bang/Brorsen & Fogtdal Københavnsvej 13B 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S Algade 57 4760 Vordingborg
Revision	Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab Næstvedvej 2 4760 Vordingborg CVR nr 37 12 19 24 P-nr 10 20 78 52 72
Aktivitet	Selskabets hovedaktivitet er holdingvirksomhed

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 12. januar 2017

I direktionen



Steen Andersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Steen Andersen Holding Vordingborg ApS.

Vi har revideret årsregnskabet for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet:

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar:

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, den 12. januar 2017

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Steen Andersen Holding Vordingborg ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelse indregnes andel af associerede virksomheders resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder".

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på statusdagspunktet med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med andelen af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser, såfremt der eksisterer en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger og reguleres med øvrige egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på statusdagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiel post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOTAB	-53.846	-24.161
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1.183.775	449.836
Andre finansielle indtægter	463.232	429.750
Andre finansielle omkostninger	-1.963	-59.006
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.591.198	796.419
Skat af årets resultat	-89.562	-81.616
ÅRETS RESULTAT	1.501.636	714.803
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	246.200	480.000
Reserve nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.183.775	449.836
Overført til næste år	71.661	-215.033
	1.501.636	714.803

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Finansielle anlægsaktiver:		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	11.922.051	10.738.276
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.922.051</u>	<u>10.738.276</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>11.922.051</u>	<u>10.738.276</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavende hos associerede virksomheder	140.059	205.367
Andre tilgodehavender	95.010	31.335
Tilgodehavender i alt	<u>235.069</u>	<u>236.702</u>
Værdipapirer og kapitalandele:		
Andre værdipapirer og kapitalandele	8.158.023	6.520.504
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>8.158.023</u>	<u>6.520.504</u>
Likvide beholdninger	<u>288.190</u>	<u>1.578.867</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>8.681.282</u>	<u>8.336.073</u>
AKTIVER I ALT	<u>20.603.333</u>	<u>19.074.349</u>

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
2 Selskabskapital	53.000	53.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.606.334	4.422.559
4 Overført overskud eller underskud	14.172.788	14.101.127
Forslag til udbytte for regnskabsåret	246.200	480.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>20.078.322</u>	<u>19.056.686</u>
Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Selskabsskat (lang)	0	10.363
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>10.363</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Anden gæld	525.011	7.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>525.011</u>	<u>7.300</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>525.011</u>	<u>17.663</u>
PASSIVER I ALT	<u>20.603.333</u>	<u>19.074.349</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Preben Andersen Vognmands- og Renovationsforretning ApS, Vordingborg, ejerandel 50%		
2 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	53.000	106.000
Ændring i året	0	-53.000
	<u>53.000</u>	<u>53.000</u>
Selskabskapitalen har i tidligere år ændret sig som følger:		
Regnskabsåret 2011/12	80.000	
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Opskrivning primo	4.422.559	6.535.097
Ændring i året	1.183.775	449.836
Korrektion til primo	0	-317.616
Overført i forbindelse med spaltning	0	-2.244.758
	<u>5.606.334</u>	<u>4.422.559</u>
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	14.101.127	32.384.169
Overført i forbindelse med spaltning	0	-18.068.009
Overført årets resultat	71.661	-215.033
	<u>14.172.788</u>	<u>14.101.127</u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv.		
Der foreligger ingen eventualposter mv.		