



**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Steen Madsen Holding af 2010 ApS**

Bækgårdsvej 78  
4140 Borup

CVR nr.: 33048580

**Årsrapport for 2015/16**

6. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/11 2016.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter	11

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Steen Madsen Holding af 2010 ApS Bækgårdsvej 78 4140 Borup
	CVR nr.: 33048580 Stiftet: 30. juni 2010 Hjemsted: Køge Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Direktion	Steen Madsen
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Steen Madsen Holding af 2010 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

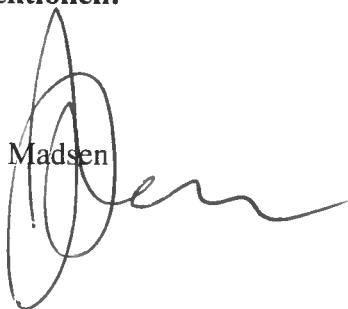
Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Borup, den 29. november 2016

**I direktionen:**

Steen Madsen

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke at the end, positioned to the right of the printed name 'Steen Madsen'.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Til kapitalejerne i Steen Madsen Holding af 2010 ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Steen Madsen Holding af 2010 ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for 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, at 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

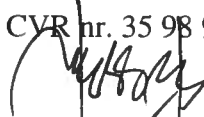
Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 29. november 2016

**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR nr. 35 98 93 15



**Lars Bo**

Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år består i at fungere som holdingselskab.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

Egenkapitalen er pr. 30. juni 2016 negativ med kr. 355.586, og selskabet er dermed omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestmmelser. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen reetableres ved egen indtjening de kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Koncernforhold**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 udarbejdes der ikke koncernregnskab for moder- og datterselskabet, idet selskabets ledelse anser betingelserne herfor for opfyldt.

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22 % af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat. Ændringer i den tilknyttede virksomheds egenkapital reguleres årligt og hensættes som "Nettoposkrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-6.875</b>	<b>-6</b>
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	38.521	361
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	10.165	0
Finansielle omkostninger	-6.695	0
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>41.991</b>	<b>361</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>35.116</b>	<b>355</b>
Skat af årets resultat	66.447	0
<b>Årets resultat</b>	<b>101.563</b>	<b>355</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte	0	0
Overført resultat	101.563	355
<b>Disponeret i alt</b>	<b>101.563</b>	<b>355</b>

**Balance pr. 30. juni**

**Aktiver**

<u>Note</u>	2015/16 <u>kr.</u>	2014/15 <u>t.kr.</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	195.595	324
Udsudte skatteaktiver	<u>66.447</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>262.042</u></b>	<b><u>324</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>262.042</u></b>	<b><u>324</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u><u>262.042</u></u></b>	<b><u><u>324</u></u></b>

## Balance pr. 30. juni

### Passiver

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat	-435.586	-498
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>3 Egenkapital i alt</b>	<b>-355.586</b>	<b>-418</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	610.753	735
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>610.753</b>	<b>735</b>
Anden gæld	6.875	7
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>6.875</b>	<b>7</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>617.628</b>	<b>742</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>262.042</b>	<b>324</b>
<b>5 Eventualforpligtelser</b>		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.	
1 <b><u>Skat af årets resultat</u></b> Årets regulering af udskudt skat	-66.447	0	
	<b><u>-66.447</u></b>	<b><u>0</u></b>	
2 <b><u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u></b>			
Kostpris pr. 1. juli	0	0	
Tilgang i årets løb	0	0	
Afgang i årets løb	0	0	
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
Værdireguleringer pr. 1. juli	0	0	
Årets resultat	38.521	361	
Årets reguleringer	-38.521	-361	
Udbytte	0	0	
<b>Værdireguleringer pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:			
<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Ejer-</u> <u>andel</u>
Steen Madsen Materiel ApS	Danmark	80.000	100%
Årets resultat for 2015/16 udgør kr. 38.521 og egenkapitalen pr. 30. juni 2016 udgør kr. -297.383.			
3 <b><u>Egenkapital</u></b> <b>Selskabskapital</b> Selskabskapital pr. 1. juli	80.000	80	
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80</u></b>	

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. juli	-498.628	-492
Andre reguleringer	-38.521	-361
Overført af årets resultat	<u>101.563</u>	<u>355</u>
	<u><b>-435.586</b></u>	<u><b>-498</b></u>
 <b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
 <b>4 <u>Gældsforpligtelser</u></b>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>610.753</u>	<u>735</u>
	<u><b>610.753</b></u>	<u><b>735</b></u>
 <b>5 <u>Eventualforpligtelser</u></b>		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		