

Årsrapport for 2016/17

01.08.16 - 31.07.17

(7. regnskabsår)

Steen og Ingrid Holding ApS

Gyldenrisvej 16
9380 Vestbjerg

CVR-nr. 33074476

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2017.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. august - 31. juli	7
Balance 31. juli	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steen og Ingrid Holding ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2016 - 31. juli 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestbjerg, den 6. november 2017.

Direktion

Steen Kjærullf Christensen

Ingrid Christensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Steen og Ingrid Holding ApS Gyldenrisvej 16 9380 Vestbjerg
	CVR-nr.: 33074476 Etableret: 6. august 2010 Hjemstedskommune: Aalborg Regnskabsår: 1. august - 31. juli
Direktion	Steen Kjærullf Christensen Ingrid Christensen
Revisor	LG Revision I/S Torvegade 3A, 2. sal 9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter holdingvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen og Ingrid Holding ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

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

Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på goodwill er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

Note	2016/17	2015/16
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	-6.875	-7
Ordinært resultat før finansielle poster	-6.875	-7
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	282
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	484.858	0
Andre finansielle omkostninger	0	1
Resultat før skat	-491.733	276
Skat af årets resultat	4.779	-1
Årets resultat	-496.511	277
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	-20.674	86
Årets resultat	-496.511	277
Til disposition	-517.185	363
Årets bevægelse på datterselskabsreserve	-484.858	383
Overført til næste år	-32.328	-21
Disponeret i alt	-517.185	363

Balance 31. juli

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>428.943</u>	<u>914</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	<u>428.943</u>	<u>914</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>428.943</u>	<u>914</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.954	52
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>5</u>
Tilgodehavender i alt		<u>51.954</u>	<u>57</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>51.954</u>	<u>57</u>
Aktiver i alt		<u>480.897</u>	<u>971</u>

Balance 31. juli

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		388.943	874
Overført resultat		-32.328	-21
Egenkapital i alt	2	<u>436.615</u>	<u>933</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		44.282	37
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>44.282</u>	<u>37</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>44.282</u>	<u>37</u>
Passiver i alt		<u>480.897</u>	<u>971</u>

Noter til årsrapporten

1	Finansielle anlægsaktiver				Kapitalandele i tilkn. virk. kr.
	Kostpris, primo				161.257
	Kostpris, ultimo				161.257
	Opskrivninger, primo				752.544
	Opskrivninger, ultimo				752.544
	Årets nedskrivninger				-484.858
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo				428.943
2	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	873.800	-20.674	933.126
	Årets resultat	0	-484.858	-11.654	-496.511
	Saldo ultimo	80.000	388.943	-32.328	436.615

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.