

PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS

Marselisborg Havnevej 54, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 33 87 14 57

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2017.

Preben Hald Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 28. februar 2017

Direktion

Preben Hald Nielsen

Tina Steen Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PREBEN HALD OG TINA STEEN 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 28. februar 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik Sondrup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS Marselisborg Havnevej 54 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 33 87 14 57
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Preben Hald Nielsen Tina Steen Jensen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Associeret virksomhed	Bådcafe A/S, Aarhus

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af kapitalanbringelse og afkast heraf

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentligt har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -39 t.kr. mod -27 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -105 t.kr. mod 4.179 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital - udbytte

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-39.350	-27.410
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-64.870	4.206.721
Øvrige finansielle omkostninger	-885	0
Resultat før skat	-105.105	4.179.311
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-105.105	4.179.311
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	800.000	2.000.000
Udbytte for regnskabsåret	0	150.000
Overføres til overført resultat	0	2.029.311
Disponeret fra overført resultat	-905.105	0
Disponeret i alt	-105.105	4.179.311

Balance 30. september

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	715.130	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>300.000</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.015.130</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.015.130</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>2.447.597</u>	<u>4.588.566</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.447.597</u>	<u>4.588.566</u>
	Aktiver i alt	<u>3.462.727</u>	<u>4.588.566</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	80.000	80.000
2	Overført resultat	3.260.088	4.165.193
2	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	150.000
	Egenkapital i alt	<u>3.340.088</u>	<u>4.395.193</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.125	18.125
	Anden gæld	104.514	175.248
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>122.639</u>	<u>193.373</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>122.639</u>	<u>193.373</u>
	Passiver i alt	<u>3.462.727</u>	<u>4.588.566</u>
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualposter		

Noter

	30/9 2016	30/9 2015
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2015	0	4.500.000
Tilgang i årets løb	780.000	0
Afgang i årets løb	0	-4.500.000
Kostpris 30. september 2016	780.000	0
Opskrivninger 1. oktober 2015	0	205.632
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-64.870	0
Årets tilbageførsler på afgang	0	1.327.971
Udbytte	0	-1.533.603
Opskrivninger 30. september 2016	-64.870	0
Afskrivninger på goodwill 1. oktober 2015	0	-960.000
Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele	0	960.000
Afskrivninger på goodwill 30. september 2016	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	715.130	0

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos PREBEN HALD OG TINA STEEN ApS
Bådcafe A/S, Aarhus	10 %	7.151.297	-648.703	715.130

Noter

2. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	80.000	4.165.193	150.000	4.395.193
Udloddet udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-905.105	0	-905.105
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	800.000	0	800.000
Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-800.000</u>	<u>0</u>	<u>-800.000</u>
Egenkapital 30. september 2016	<u>80.000</u>	<u>3.260.088</u>	<u>0</u>	<u>3.340.088</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

4. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ingen