

Steen Jørgensen Holding Odense ApS

Læssøgade 167, 5230 Odense M

CVR-nr. 34 87 78 23

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2015 til 30. september 2016**

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28/11 2016



Steen Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |

Ledelsesberetning

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Årsregnskab

| | |
|--|----|
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 5 |
| Balance 30. september | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Steen Jørgensen Holding Odense ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 19. november 2016

Direktion



Steen Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Steen Jørgensen Holding Odense ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Jørgensen Holding Odense ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

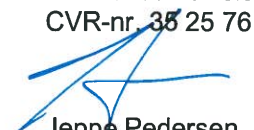
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. november 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91



Jeppe Pedersen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet
Steen Jørgensen Holding Odense ApS
Læssøgade 167
5230 Odense M
CVR-nr.: 34 87 78 23
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 4. december 2012
Hjemsted: Odense

Direktion
Steen Jørgensen

Revisor
Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investering som holdingselskab samt andre efter ledelsens skøn beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 1.812.981, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.116.731.

Selskabet har afhændet aktiviteten pr. 1. juli 2016, og har efterfølgende købt ejerandele på 25% i Allegårdens Slagterforretning A/S.

Selskabet har endvidere etableret Allegårdens Ejendomme ApS, som ejes med 50%.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> t.kr. |
|---|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 949.196 | 1.004 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | 942.000 | -44 |
| Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer | | 1.891.196 | 960 |
| Resultat før finansielle poster | | 1.891.196 | 960 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 85.051 | 0 |
| Finansielle indtægter | 1 | 55.703 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | | -13.533 | -47 |
| Resultat før skat | | 2.018.417 | 913 |
| Skat af årets resultat | 2 | -205.436 | -215 |
| Årets resultat | | 1.812.981 | 698 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 50.600 | 50 |
| Overført resultat | | 1.762.381 | 648 |
| | | 1.812.981 | 698 |

Balance 30. september

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 242.866 | 301 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | 242.866 | 301 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 4 | 1.110.051 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 1.110.051 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.352.917 | 301 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 55 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 1.083.591 | 0 |
| Tilgodehavender | | 1.083.591 | 55 |
| Værdipapirer | | 496.562 | 494 |
| Værdipapirer | | 496.562 | 494 |
| Likvide beholdninger | | 1.478.081 | 960 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.058.234 | 1.509 |
| Aktiver i alt | | 4.411.151 | 1.810 |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | | 2.986.131 | 1.224 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 50.600 | 50 |
| Egenkapital | 5 | <u>3.116.731</u> | <u>1.354</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | 15.000 | 15 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>15.000</u> | <u>15</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 128 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 29.419 | 19 |
| Selskabsskat | | 172.121 | 200 |
| Anden gæld | | 1.077.880 | 94 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.279.420</u> | <u>441</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.279.420</u> | <u>441</u> |
| Passiver i alt | | <u>4.411.151</u> | <u>1.810</u> |
| Eventualposter m.v. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> t.kr. |
|---|-----------------------|--|
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra associerede virksomheder | 22.163 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 33.540 | 0 |
| | <u>55.703</u> | <u>0</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 205.436 | 207 |
| Årets udskudte skat | 0 | 8 |
| | <u>205.436</u> | <u>215</u> |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. |
| Kostpris 1. oktober | | <u>357.366</u> |
| Kostpris 30. september | | <u>357.366</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober | | 56.500 |
| Årets afskrivninger | | <u>58.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september | | <u>114.500</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | | <u><u>242.866</u></u> |

Noter til årsrapporten

| | 2015/16 kr. | 2014/15 t.kr. |
|---|-------------------------|------------------|
| 4 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober | 0 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 1.025.000 | 0 |
| Kostpris 30. september | <u>1.025.000</u> | <u>0</u> |
| Værdireguleringer 1. oktober | 0 | 0 |
| Årets resultat | 98.420 | 0 |
| Afskrivning på goodwill | -13.369 | 0 |
| Værdireguleringer 30. september | <u>85.051</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | <u>1.110.051</u> | <u>0</u> |
| | | |
| Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. september | <u>254.012</u> | <u>0</u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------------|----------|-------------------------|-------------|----------------|
| Allegårdens Slagterforretning A/S | Odense | 25% | 3.324.751 | 1.575.316 |
| Allegården Ejendomme ApS | Odense | 50% | 0 | 0 |

Allegården Ejendomme ApS er nystiftet selskab, som har første regnskabsperiode 18.04.2016 til 30.09.17. Der er herfor ikke indregnet eller oplyst egenkapital og resultat.

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

| | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|-------------------------------------|------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. oktober | 80.000 | 1.223.750 | 49.900 | 1.353.650 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -49.900 | -49.900 |
| Årets resultat | 0 | 1.762.381 | 50.600 | 1.812.981 |
| Egenkapital 30. september | 80.000 | 2.986.131 | 50.600 | 3.116.731 |

6 Eventualposter m.v.

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen Jørgensen Holding Odense ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Steen Jørgensen Holding Odense ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser iver øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.