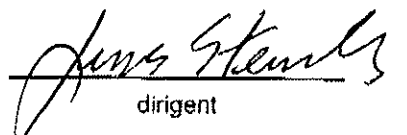


Steenberg Holding Sandkås ApS
Årsrapport for 2012

CVR.NR 30 79 91 35

Nærværende årsrapport for Steenberg Holding Sandkås ApS for 2012 er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den / 2013. *Maj 28/13*


dirigent



Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
<u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
<u>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</u>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10 - 11

Selskabsoplysninger

Selskabet: Steenberg Holding Sandkås ApS
Sdr. Strandvej 34, Tejn
3770 Allinge

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

Anpartskapital: 125.000

CVR-nr.: 30 79 91 35

Direktion: Jens Steenberg

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje anpartar i selskabet, Bornholm Air Service ApS eller anden investeringsaktivitet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har andre tilgodehavender for kr. 272.176 . Tilgodehavendet er indregnet til nominel værdi, men der vurderes at være væsentlig usikkerhed knyttet til målingen af tilgodehavendet og det er ikke usandsynligt, at tilgodehavendets værdi ved tvangsrealisation er væsentligt lavere end det i regnskabet optagne værdi.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsåret udløb indtrådt begivenheder som vil forrykke vurderingen af selskabets årsrapport.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2012 for Steenberg Holding Sandkås ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, gældende regnskabsstandarder samt selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 29. april 2013

I direktionen



Jens Steenberg

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Steenberg Holding Sandkås ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steenberg Holding Sandkås ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 4 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med værdiansættelsen af andre tilgodehavender.

Den uafhængige revisors erklæringerErklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig reguleringUdtalelse 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.

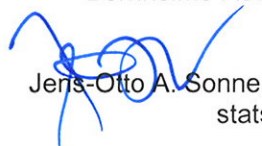
Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse at selskabet i strid med selskabslovgivningen har ydet lån til hovedanpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet i overensstemmelse med lovgivningens bestemmelser herom.

Uden det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse at selskabet i strid med kildeskatteloven ikke har indberettet og afregnet kildeskat af de i året udbetalte beløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Rønne, den 29. april 2013

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer.


Jens-Otto A. Sonne
statsautoriserede revisorer


Henrik Westh Thorsen

statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steenberg Holding Sandkås ApS for 2012, omfattende året 1. januar - 31. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat til betaling samt i forskydning i den udskudte skat.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af nedskrivninger.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 2012

	<u>Note</u>		<u>2011</u>
Eksterne omkostninger		<u>(5.250)</u>	<u>(5.000)</u>
Resultat før finansielle poster		(5.250)	(5.000)
Nedskrivning af finansielle aktiver	1	(2.469)	(454.096)
Finansieringsindtægter		23.985	18.033
Finansieringsudgifter		<u>(201)</u>	<u>(15)</u>
Resultat før skat		16.065	(441.078)
Skat af årets resultat	2	<u>(4.675)</u>	<u>(2.803)</u>
Årets resultat		<u>11.390</u>	<u>(443.881)</u>

Forslag til resultatdisponering:

Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<u>11.390</u>
	<u>11.390</u>

Balance pr. 31. december 2012AktiverNote31/12 2011Anlægsaktiver:Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede selskaber	1	<u>339.857</u>	<u>342.326</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>339.857</u>	<u>342.326</u>

Omsætningsaktiver:

Mellemregning med anpartshaver	3	304.286	216.794
Andre tilgodehavender	4	272.176	341.176
Likvide beholdninger		<u>239</u>	<u>239</u>

Omsætningsaktiver i alt		<u>576.701</u>	<u>558.209</u>
-------------------------------	--	----------------	----------------

Aktiver i alt		<u>916.558</u>	<u>900.535</u>
---------------------	--	----------------	----------------

PassiverEgenkapital:

Anpartskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat		<u>779.122</u>	<u>767.732</u>

Egenkapital i alt	6	<u>904.122</u>	<u>892.732</u>
-------------------------	---	----------------	----------------

Gældsforpligtelser:Kortfristede gældsforpligtelser:

Skyldig selskabsskat		4.876	2.803
Anden gæld		<u>7.560</u>	<u>5.000</u>

Gældsforpligtelser i alt		<u>12.436</u>	<u>7.803</u>
--------------------------------	--	---------------	--------------

Passiver i alt		<u>916.558</u>	<u>900.535</u>
----------------------	--	----------------	----------------

Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	7		
--	---	--	--

Noter1. Kapitalandele i datterselskaber:

Anskaffelsessum pr. 1. januar 2012	796.422
Årets til- / afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31. december 2012	<u>796.422</u>
Nedskrivning pr. 1. januar 2012	(454.096)
Årets nedskrivning	<u>(2.469)</u>
Nedskrivninger i alt pr. 31. december 2012	<u>(456.565)</u>
Bogført værdi pr. 31. december 2012	<u>339.857</u>

Anparter i datterselskab består af følgende:

Bornholm Air Service ApS, CVR-nr.: 26 98 77 33

Hjemsted	Rønne
Ejerandel	40%

Egenkapital, indre værdi pr. 31. december 2012	849.643
Resultat 2012	(6.171)

2. Skat af årets resultat:

Årets indkomst medfører selskabsskat på kr. 4.675.

3. Tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse:

Af beløbet udgør kr. 304.286 et tilgodehavende hos selskabsdeltager og ledelse. Lånet er forrentet med 9,70 % i overensstemmelse med lovgivningen. Der er ikke foretaget afdrag i årets løb.

4. Andre tilgodehavender:

Tilgodehavendet er indregnet til nominal værdi, men der vurderes at være væsentlig usikkerhed knyttet til målingen af tilgodehavendet.

5. Anpartskapital:

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter af nom. kr. 1.000.

Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.

Noter6. Egenkapital:

	<u>Primo</u>	Forslag til årets resul- tatfordeling <u>tatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>
Anpartskapital	125.000		125.000
Overført resultat	<u>767.732</u>	<u>11.390</u>	<u>779.122</u>
	<u>892.732</u>	<u>11.390</u>	<u>904.122</u>

7. Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser:

Ingen.