

Stehr Holding ApS

Bjørnholms Allé 4

8260 Viby J

CVR-nummer 28896824

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. februar 2017

Michael Stehr Lilhav
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Stehr Holding ApS
Bjørnholms Allé 4
8260 Viby J

CVR-nummer: 28896824
Regnskabsperiode: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Michael Stehr Lilhav

Pengeinstitut

Sydbank
Store Torv 12
8000 Århus C

Revisor

Dansk Revision Århus
godkendt revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktpersoner:

Morten Olsen
Mogens Saabye

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Stehr Holding 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 7. februar 2017

Direktionen

Michael Stehr Lilhav

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Stehr Holding ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stehr Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Åbyhøj, den 7. februar 2017

Dansk Revision Århus

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26717671

Morten Olsen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi. 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede concerninterne avancer eller tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede og unoterede aktier

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi på balancedagen mens unoterede aktier måles til anskaffelsessum, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte mm. samt kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitut.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Andre eksterne omkostninger	-7.688	-7
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.498.395	7.234
	Indtægter af andre kapitalandele	33.127	0
1	Finansielle indtægter	43.435	1
2	Finansielle omkostninger	-975	-15
	Resultat før skat	7.566.295	7.213
	Skat af årets resultat	-22.592	5
	Årets resultat	7.543.703	7.217
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	2.700.000	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7.498.395	7.234
	Overført resultat	-2.654.692	-17
	Resultatdisponering i alt	7.543.703	7.217

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	15.916.571	13.418
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.000.645	400
	Finansielle anlægsaktiver	18.917.216	13.818
	Anlægsaktiver i alt	18.917.216	13.818
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.061.712	959
4	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	2.111.142	3.307
	Tilgodehavende skat	6.096	0
	Tilgodehavender	3.178.950	4.266
	Likvide beholdninger	1.931.232	556
	Omsætningsaktiver i alt	5.110.181	4.822
	Aktiver i alt	24.027.398	18.640

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	14.633.108	12.135
	Overført resultat	5.504.519	3.159
	Foreslået udbytte	1.800.000	0
5	Egenkapital i alt	22.062.627	15.419
	Selskabsskat	1.964.771	2.134
6	Langfristede gældsforpligtelser	1.964.771	2.134
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	66
	Selskabsskat	0	915
	Anden gæld	0	106
	Kortfristede gældsforpligtelser	0	1.087
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	1.964.771	3.221
	Passiver i alt	24.027.398	18.640
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	43.435	0
Andre finansielle indtægter	0	1
Finansielle indtægter i alt	43.435	1
2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	0	13
Andre finansielle omkostninger	975	2
Finansielle omkostninger i alt	975	15
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	1.283.463	1.283
Kostpris 30. september	1.283.463	1.283
Værdireguleringer 1. oktober	12.134.713	5.790
Årets resultatandel	7.498.395	7.234
Udloddet udbytte	-5.000.000	-890
Værdireguleringer 30. september	14.633.108	12.135
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	15.916.571	13.418
Navn	Hjemsted	Ejerandel
Arcane Tinmen ApS	Aarhus	100 %
AT Private Labels ApS	Aarhus	100 %
4 Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		
Tilgodehavender der forfalder efter mere end 1 år udgør DKK 2.111.142.		

Noter				2015/16	2014/15	
				DKK	1.000 DKK	
5	Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	12.135	3.159	0	15.419
	Aconto udbytte	0	0	0	900	900
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-900	-900
	Modtaget udbytte fra kapitalandele	0	-5.000	5.000	0	0
	Årets resultat	0	7.498	-2.655	1.800	6.644
	Egenkapital ultimo	125	14.633	5.505	1.800	22.063
6	Langfristede gældsforpligtelser					
	Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år				0	0
7	Hovedaktivitet					
	Selskabets formål er at eje og investere i værdipapirer og virksomhed beslægtet hermed.					
8	Eventualforpligtelser					
	Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Arcane Tinmen ApS og AT Private Labels ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte.					
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					
	Ingen.					

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Stehr Lilhav

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-041420443040

IP: 5.103.30.234

2017-02-10 11:05:21Z

NEM ID 

Morten Steen Olsen

Registreret revisor

På vegne af: Dansk Revision Århus

Serienummer: PID:9208-2002-2-197256596164

IP: 188.120.68.54

2017-02-10 11:07:12Z

NEM ID 

Michael Stehr Lilhav

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-041420443040

IP: 5.103.30.234

2017-02-10 11:12:59Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7V45HNSJJX-LJXAT-UJG2N-W13EA-6BLX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>