

# **STEFFEN KØHLER HOLDING A/S**

Roushøjs Alle 12  
7130 Juelsminde

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/02/2018**

---

**Steffen Køhler**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            STEFFEN KØHLER HOLDING A/S  
Routhøjs Alle 12  
7130 Juelsminde

CVR-nr:                    32267114  
Regnskabsår:            01/10/2016 - 30/09/2017

**Bankforbindelse**        Sydbank A/S  
Søndergade 18-20  
8700 Horsens  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Steffen Køhler Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at rapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 15/02/2018

## Direktion

Annette Køhler

## Bestyrelse

Evan Herrig

Annette Køhler

Steffen Køhler

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingens beslutning, at årsrapporten for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Det skal erklæres, at betingelserne for fravalg af revision, jævnfør årsregnskabslovens § 135, er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål har i lighed med tidligere år bestået i at være holdingselskab og hermed beslægtet virksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 21.123, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 10.513.658.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 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.

Ved indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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.

## Resultatopgørelsen

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter den indre værdis metode.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Aktier i børsnoterede virksomheder optages til børskurs.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter individuel vurdering af tilgodehavender.

### Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afviklingen af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den juridiske skatteenhed.

Udskudt skatteaktiv måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når det udskudte skatteaktiv forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skatteaktiv som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger .....	1		
Andre eksterne omkostninger .....		-3.376	-4.020
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-109.882	65.035
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-113.258</b>	<b>61.015</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-113.258</b>	<b>61.015</b>
Andre finansielle indtægter .....		194.039	644.953
Øvrige finansielle omkostninger .....		-84.052	-92.659
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-3.271</b>	<b>613.309</b>
Skat af årets resultat .....	2	24.394	36.762
<b>Årets resultat .....</b>		<b>21.123</b>	<b>650.071</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-109.882	65.035
Overført resultat .....		31.005	485.036
<b>I alt .....</b>		<b>21.123</b>	<b>650.071</b>



# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.929.332	2.089.214
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		7.412.520	7.121.373
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		1.668.356	1.495.719
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>11.010.208</b>	<b>10.706.306</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>11.010.208</b>	<b>10.706.306</b>
Udskudte skatteaktiver .....		1.000.000	1.000.000
Tilgodehavende skat .....		10.684	5.976
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.010.684</b>	<b>1.005.976</b>
Likvide beholdninger .....			176.439
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.010.684</b>	<b>1.182.415</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>12.020.892</b>	<b>11.888.721</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		1.292.333	1.502.215
Overført resultat .....		8.521.325	8.390.320
Forslag til udbytte .....		100.000	100.000
Uddelinger .....		100.000	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>10.513.658</b>	<b>10.592.535</b>
Gæld til banker .....		168.370	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.338.864	1.296.186
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.507.234</b>	<b>1.296.186</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.507.234</b>	<b>1.296.186</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>12.020.892</b>	<b>11.888.721</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

Heraf udgør gager og andre sociale udgifter 0 kr.

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	-24.394	-36.762
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>-24.394</b>	<b>-36.762</b>

## 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Anlægsgartner Kent Køhler ApS kr.	Steffen Køhler Ejendomme A/S kr.	EJDS af 23. august ApS kr.
Indskudt ved stiftelse	80.000	500.000	50.000
Opskrivninger	0	2.267.658	0
Tidligere års resultater	713.026	-1.471.470	0
Årets resultat	-128.080	4.610	13.588
Betalt udbytte	-100.000	0	0
	<b>564.946</b>	<b>1.300.798</b>	<b>63.588</b>

## 4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser. Kapitalandelene er uændrede de sidste 5 år.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

De sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen. Der er afgivet selvskyldnerkaution for dattervirksomheds medlemværende med kreditinstitut.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der deponeret værdipapirer til kursværdi kr. 1.668.355

## **7. Oplysning om ejerskab**

Kapitalandelene indehaves af Steffen Køhler, Juelsminde.