

STEEN KORSBASSE HOLDING ApS

Frank Jægers Vej 28
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/11/2016

**Steen Korsbakke
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEEN KORSBASSE HOLDING ApS
Frank Jægers Vej 28
8600 Silkeborg

CVR-nr: 35892079
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor REVISIONSFIRMAET HVASS A/S , GODKENDT REVISIONSSELSKAB
Storegade 25
8850 Bjerringbro
DK Danmark
CVR-nr: 14038779
P-enhed: 1000669823

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til godkendelse på generalforsamlingen.

Silkeborg, den 23/11/2016

Direktion

Steen Glud Brinch Korsbakke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i STEEN KORSBAKKE HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for STEEN KORSBAKKE HOLDING 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 handlinger 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Bjerringbro den, 23/11/2016

Jørgen H. Hvass

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

REVISIONSFIRMAET HVASS A/S , GODKENDT REVISIONSSELSKAB

CVR: 14038779

Ledelsesberetning

Datterselskabets aktiviteter og økonomiske forhold er forbedret i forhold til forrige år, p.g.a. forbedret resultat i det tilknyttede selskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab. Der henvises i stedet til datterselskabets årsrapport.

De anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er herefter:

Resultatopgørelsen

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Moderselskabet og datterselskabet er sambeskattede. Selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling). Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til skattemyndighederne.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder er målt i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance. Koncern goodwill er indregnet over kapitalandele og afskrives over 5 år. Den bogførte værdi af koncern goodwill udgør kr. 328.529.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheden overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Skyldig skat og udskudt skat

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-6.375	-7.875
Bruttoresultat		-6.375	-7.875
Resultat af ordinær primær drift		-6.375	-7.875
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	1.006.354	748.040
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		3.740	0
Andre finansielle indtægter		0	255
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-3.421
Andre finansielle omkostninger		-93.726	-94.326
Ordinært resultat før skat		909.993	642.673
Skat af årets resultat	2	21.000	12.000
Årets resultat		930.993	654.673
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		462.076	11.781
Overført resultat		468.917	543.092
I alt		930.993	654.673

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		7.008.857	6.546.781
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	7.008.857	6.546.781
Anlægsaktiver i alt		7.008.857	6.546.781
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		286.000	451.000
Udskudte skatteaktiver		73.000	52.000
Tilgodehavender i alt		359.000	503.000
Omsætningsaktiver i alt		359.000	503.000
Aktiver i alt		7.367.857	7.049.781

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Reserve for opskrivninger		473.857	11.781
Overført resultat		3.856.808	3.646.169
Egenkapital i alt		4.380.665	3.707.950
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.793.922	2.984.179
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.793.922	2.984.179
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.270	71.852
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		191.000	186.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		193.270	357.652
Gældsforpligtelser i alt		2.987.192	3.341.831
Passiver i alt		7.367.857	7.049.781

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets overskud efter skat	1.152.367	894.053
Afskrivning på koncerngoodwill	-146.013	-146.013
	<u>1.006.354</u>	<u>748.040</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	21.000	12.000
	<u>21.000</u>	<u>12.000</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

Navn: Korsbakke's Planteskole ApS

Hjemsted: Silkeborg, Danmark

Ejerandel: 100%

Nominel kapital: kr. 125.000

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Anskaffelsessum, Korsbakke's Planteskole ApS	6.535.000	6.535.000
Værdiregulering primo	11.781	-319.472
Årets resultat efter skat	1.152.367	894.053
Afskrivning koncerngoodwill	-146.013	-146.013
Udbytte	-286.000	-451.000
Værdiregulering rentesikringsinstrumenter	-258.278	34.213
Værdiregulering ultimo	473.857	11.781
Bogført værdi ultimo	<u>7.008.857</u>	<u>6.546.781</u>
Heraf bogført koncerngoodwill	328.529	474.542

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede gæld henstår der efter 5 år kr. 1.971.000.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i Korsbakke's Planteskole ApS.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.