

ADVOSSION

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

STEEN TYGESEN A/S

Storhøjvej 11
8660 Skanderborg

CVR-nr. 66 73 31 14

ÅRSRAPPORT FOR 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
12. november 2018



Steen Tygesen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Arsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Steen Tygesen A/S Storhøjvej 11 8660 Skanderborg
	CVR-nr.: 66 73 31 14
	Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
	Stiftet: 19. februar 1981
	Hjemsted: Skanderborg
Bestyrelse	Bonnich Tygesen, menigt medlem Birthe Tygesen, menigt medlem Steen Tygesen, menigt medlem
Direktion	Steen Tygesen, direktør
Revisor	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th. 8660 Skanderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Steen Tygesen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 12. november 2018

Direktion

Steen Tygesen
direktør

Bestyrelse

Bonnich Tygesen
menigt medlem

Birthe Tygesen
menigt medlem

Steen Tygesen
menigt medlem

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i Steen Tygesen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Tygesen A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Skanderborg, den 12. november 2018

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 55 70 64



Ole Christensen

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne3602

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Steen Tygesen A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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 tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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. Udbytte fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Steen Tygesen A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttotab		-127.632	-153.410
Personaleomkostninger	1	-626.758	-622.720
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-159.132	-142.128
Resultat før finansielle poster		-913.522	-918.258
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	589.623	510.497
Finansielle indtægter	4	2.712.982	4.717.817
Finansielle omkostninger	5	-176.313	-182.173
Resultat før skat		2.212.770	4.127.883
Skat af årets resultat	6	-357.206	-796.381
Årets resultat		1.855.564	3.331.502
Foreslået udbytte		1.000.000	2.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		589.622	510.497
Overført resultat		265.942	821.005
		1.855.564	3.331.502

BALANCE 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		421.920	581.052
Materielle anlægsaktiver	7	421.920	581.052
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	8.986.348	8.396.725
Finansielle anlægsaktiver		8.986.348	8.396.725
Anlægsaktiver i alt		9.408.268	8.977.777
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.635.933	23.063.312
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		199.442	177.168
Tilgodehavende selskabsskat		248.927	337.622
Periodeafgrænsningsposter		29.581	26.745
Tilgodehavender		23.113.883	23.604.847
Værdipapirer		34.077.684	32.685.158
Værdipapirer		34.077.684	32.685.158
Likvide beholdninger		365.260	510.934
Omsætningsaktiver i alt		57.556.827	56.800.939
Aktiver i alt		66.965.095	65.778.716

BALANCE 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		539.000	539.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		8.861.347	8.271.725
Overført resultat		54.608.186	54.342.244
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000.000	2.000.000
Egenkapital	9	<u>65.008.533</u>	<u>65.152.969</u>
Hensættelse til udskudt skat		21.397	32.598
Hensatte forpligtelser i alt		<u>21.397</u>	<u>32.598</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.625	56.625
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.846.536	504.945
Anden gæld		32.004	31.579
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.935.165</u>	<u>593.149</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.935.165</u>	<u>593.149</u>
Passiver i alt		<u>66.965.095</u>	<u>65.778.716</u>
Hovedaktivitet	10		
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

NOTER

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	611.156	611.156
Andre omkostninger til social sikring	11.317	11.564
Andre personaleomkostninger	4.285	0
	<u>626.758</u>	<u>622.720</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	159.132	137.458
Gevinst og tab ved afhændelse	0	4.670
	<u>159.132</u>	<u>142.128</u>
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>589.623</u>	<u>510.497</u>
	<u>589.623</u>	<u>510.497</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	895.453	945.063
Andre finansielle indtægter	1.817.529	1.230.748
Kursreguleringer	0	2.542.006
	<u>2.712.982</u>	<u>4.717.817</u>

NOTER

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	83.738	182.173
Kursreguleringer, værdipapirer	<u>92.575</u>	<u>0</u>
	<u>176.313</u>	<u>182.173</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	368.407	617.136
Sambeskatningsbidrag	<u>-11.201</u>	<u>179.245</u>
	<u>357.206</u>	<u>796.381</u>
7 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>1.315.482</u>
Kostpris 1. juli 2017		<u>1.315.482</u>
Kostpris 30. juni 2018		<u>1.315.482</u>
		<u>0</u>
Opskrivninger 1. juli 2017		<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2018		<u>0</u>
		734.430
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		159.132
Årets afskrivninger		<u>893.562</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		<u>893.562</u>
		<u>421.920</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>421.920</u>

NOTER

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Kostpris 30. juni 2018	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2017	8.271.725	7.761.228
Årets resultat	<u>589.623</u>	<u>510.497</u>
Værdireguleringer 30. juni 2018	<u>8.861.348</u>	<u>8.271.725</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u><u>8.986.348</u></u>	<u><u>8.396.725</u></u>

NOTER

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	539.000	8.271.725	54.342.244	2.000.000	65.152.969
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	589.622	265.942	1.000.000	1.855.564
Egenkapital 30. juni 2018	539.000	8.861.347	54.608.186	1.000.000	65.008.533

10 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje aktier/anpartar i datterselskabet AV Ejendomsinvest, Skanderborg ApS samt anden investering.

11 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har inden pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.