

Stenvadam ApS

Ørumvej 37
8586 Ørum Djurs

CVR-nr. 38 11 67 03

Årsrapporten for 2016/17

(1. regnskabsår)

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 06/09 2017

Morten Adamsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18. oktober 2016 - 30. juni 2017 for Stenvadam 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. oktober 2016 - 30. juni 2017.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenvad, den 6. september 2017

Direktion

Morten Adamsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Stenvadam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenvadam ApS for regnskabsåret 18. oktober 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Skive, den 6. september 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Hans Børsting
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Stenvadam ApS
Ørumvej 37
8586 Ørum Djurs

Telefon: 86 38 13 31

CVR-nr.: 38 11 67 03
Regnskabsperiode: 18. oktober 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 18. oktober 2016
Hjemsted: Norddjurs

Direktion Morten Adamsen, direktør

Revisor Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Gemsevej 15
7800 Skive

Pengeinstitut Nordea

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenvadam ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	5 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter de beholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 18. oktober - 30. juni

	Note	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		1.304.208
Personaleomkostninger	1	-1.102.421
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		201.787
Afskrivninger		-2.489
Andre driftsomkostninger		-128.045
Resultat før finansielle poster		71.253
Finansielle omkostninger	2	-58.186
Resultat før skat		13.067
Skat af årets resultat	3	-13.907
Årets resultat		-840
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-840
		-840

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Deposita		75.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>75.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>75.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.500
Andre tilgodehavender		11.000
Tilgodehavender		<u>19.500</u>
Værdipapirer		5.330
Værdipapirer		<u>5.330</u>
Likvide beholdninger		<u>532.665</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>557.495</u>
Aktiver i alt		<u>632.495</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		-840
Egenkapital	4	<u>49.160</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		171.735
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.359
Selskabsskat		13.907
Anden gæld		392.334
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>583.335</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>583.335</u>
Passiver i alt		<u>632.495</u>
Hovedaktivitet	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

Noter

2016/17

kr.

1 Personalemkostninger

Lønninger	972.912
Andre omkostninger til social sikring	21.614
Andre personaleomkostninger	107.895
	<u>1.102.421</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>

2 Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	<u>58.186</u>
	<u>58.186</u>

3 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	<u>13.907</u>
	<u>13.907</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 18. oktober 2016	0	0	0
Nettoeffekt som følge af fusion og virksomhedskøb efter sammenlægningsmetoden	50.000	0	50.000
Korrigeret egenkapital 18. oktober 2016	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-840	-840
Egenkapital 30. juni 2017	50.000	-840	49.160

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at foretage investering og produktion samt hermed forbundet virksomhed.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant nom. kr. 3.000.000 i nuværende og fremtidige erhvervelser af drivmidler og andre hjælpemidler, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til panteloven, varemærkeloven, designloven, brigsmodelloven, mønsterloven, ophavsretloven og lov om beskyttelse af halvledersprodukters udformning (topografi), driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidhørende fra salg af varer og tjenesteydelser og lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2017 kr. 8.500.