

Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS

Bakkevej 1, 6960 Hvide Sande

Årsrapport for

2014/15

CVR-nr. 25 97 70 33

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2015.

Kristian Thorsted Astrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvide Sande, den 4. december 2015

Direktion

Kristian Thorsted Astrup
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Skjern, den 4. december 2015

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS
Bakkevej 1
6960 Hvide Sande

CVR-nr.: 25 97 70 33
Stiftet: 2. april 2001
Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
14. regnskabsår

Direktion

Kristian Thorsted Astrup, Adm. direktør

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Andelskassen MidtVest, Skjern, Bredgade 65, 6900 Skjern

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har omfattet entreprenør- og vognmandsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.886.418 kr. mod 1.972.171 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 496.902 kr. mod 414.014 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	6-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-7 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Selskabet af 1. december 2014, Stauning ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	1.886.418	1.972.171
1 Personaleomkostninger	-997.804	-893.859
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-274.493	-545.207
Driftsresultat	614.121	533.105
Andre finansielle indtægter	38.955	24.530
3 Øvrige finansielle omkostninger	-2.566	-12
Resultat før skat	650.510	557.623
4 Skat af årets resultat	-153.608	-143.609
Årets resultat	496.902	414.014
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	496.902	414.014
Disponeret i alt	496.902	414.014

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	566.250	597.250
6	Produktionsanlæg og maskiner	94.832	278.435
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	79.577	119.545
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>740.659</u>	<u>995.230</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>740.659</u>	<u>995.230</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	65.000	65.000
	Varebeholdninger i alt	<u>65.000</u>	<u>65.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	444.241	690.993
8	Udskudte skatteaktiver	69.369	58.289
	Andre tilgodehavender	2.183.469	911.834
	Tilgodehavender i alt	<u>2.697.079</u>	<u>1.661.116</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	11.355	13.815
	Værdipapirer i alt	<u>11.355</u>	<u>13.815</u>
	Likvide beholdninger	430.262	846.446
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.203.696</u>	<u>2.586.377</u>
	Aktiver i alt	<u>3.944.355</u>	<u>3.581.607</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
9 Virksomhedskapital		200.000	200.000
9 Overført resultat		<u>2.976.349</u>	<u>2.479.447</u>
Egenkapital i alt		<u>3.176.349</u>	<u>2.679.447</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		232.367	589.330
Gæld til tilknyttede virksomheder		205.188	0
Selskabsskat		164.688	205.188
Anden gæld		<u>165.763</u>	<u>107.642</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>768.006</u>	<u>902.160</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>768.006</u>	<u>902.160</u>
Passiver i alt		<u>3.944.355</u>	<u>3.581.607</u>

10 Eventualposter**11 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	975.386	867.646
Andre omkostninger til social sikring	22.912	18.753
Personaleomkostninger i øvrigt	-494	7.460
	<u>997.804</u>	<u>893.859</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	31.000	31.000
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	39.968	439.900
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	183.603	71.115
Mindre nyanskaffelser	19.922	3.192
	<u>274.493</u>	<u>545.207</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.566	12
	<u>2.566</u>	<u>12</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	164.688	205.188
Årets regulering af udskudt skat	-11.080	-61.579
	<u>153.608</u>	<u>143.609</u>

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.008.000	1.008.000
Kostpris ultimo	1.008.000	1.008.000
Af- og nedskrivninger primo	-410.750	-379.750
Årets afskrivninger	-31.000	-31.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-441.750	-410.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	566.250	597.250
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	6.317.050	6.317.050
Kostpris ultimo	6.317.050	6.317.050
Af- og nedskrivninger primo	-6.038.615	-5.598.715
Årets afskrivninger	-183.603	-439.900
Af- og nedskrivninger ultimo	-6.222.218	-6.038.615
Regnskabsmæssig værdi ultimo	94.832	278.435
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.183.203	1.095.703
Tilgang i årets løb	0	87.500
Kostpris ultimo	1.183.203	1.183.203
Af- og nedskrivninger primo	-1.063.658	-992.543
Årets afskrivninger	-39.968	-71.115
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.103.626	-1.063.658
Regnskabsmæssig værdi ultimo	79.577	119.545

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
8. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	58.289	0
Udskudt skat af årets resultat	11.080	58.289
	<u>69.369</u>	<u>58.289</u>

9. Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	200.000	2.479.447	2.679.447
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>496.902</u>	<u>496.902</u>
Egenkapital ultimo	<u>200.000</u>	<u>2.976.349</u>	<u>3.176.349</u>

Anpartskapitalen består af 200 anparter á 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har de seneste 5 år ikke været bevægelser på virksomhedskapitalen.

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Stauning Maskinstation A/S, CVR. 73 28 83 12. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Stauning Maskinstation A/S, Mejlbjvej 5, Stauning, 6900 Skjern