

Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Jens Ole Dahl

Registreret revisor
Jens Jensen

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS

Violvej 1
7850 Stoholm Jyll

CVR-nr: 11006744

ÅRSRAPPORT 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 19/122016

dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 6 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstorv 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 58 10 · Fax 97 57 46 75



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Direktionen gør opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Der henvises til ledelsesberetningens afsnit "fremtidig finansiering" og note 1 i regnskabet. Direktionen forventer at kreditgivere og finansielle forbindelser vil stille den fornødne likviditet til rådighed og aflægges i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 19/12 2016

Direktion



Knud Mart Andersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Stoholm, den 19/12 2016

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 10422183


Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS
Violvej 1
7850 Stoholm Jyll

Telefon: 97 54 11 13
CVR-nr.: 11 00 67 44
Hjemsted: Viborg Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Kundenr.: 57471

Direktion Knud Mart Andersen

Pengeinstitut Salling Bank
Frederiksgade 6
7800 Skive

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af anlægs- og entreprenørvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling betragtes som tilfredsstillende.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Fremtidig finansiering

Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Selskabet er således afhængig af, at selskabets kreditgivere/finansielle forbindelser vil stille den fornødne likviditet til rådighed. Selskabet forventer dette vil blive imødekommet.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år forventer selskabet et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Stoholm Flise- Og Anlægsservice ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger/lønomsotninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 finansiell leasing, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Brugstid

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5-10 år

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Hensatte forpligtelser

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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 gælds metode af 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 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 nettorealiseringsværdi.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	949.568	301.806
2 Personaleomkostninger	-629.305	-326.690
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-162.437	-161.153
Andre driftsomkostninger	0	-1.500
DRIFTSRESULTAT	157.826	-187.537
Andre finansielle indtægter	6.499	23.385
Andre finansielle omkostninger	-67.993	-114.046
RESULTAT FØR SKAT	96.332	-278.198
ÅRETS RESULTAT	96.332	-278.198
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	96.332	-278.198
DISPONERET I ALT	96.332	-278.198

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 AKTIVER

	2016	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	132.125	239.776
Materielle anlægsaktiver	132.125	239.776
ANLÆGSAKTIVER	132.125	239.776
Råvarer og hjælpematerialer	7.000	7.000
Varebeholdninger	7.000	7.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	165.902	170.157
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	267.737	48.513
Periodeafgrænsningsposter	1.524	1.497
Tilgodehavender	435.163	220.167
OMSÆTNINGSAKTIVER	442.163	227.167
AKTIVER	574.288	466.943

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.863.789	-1.960.120
6 EGENKAPITAL	-1.738.789	-1.835.120
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Kreditinstitutter	225.184	363.421
Leverandører af varer og tjenesteydelser	693.392	593.062
Gæld til hovedaktionær	493.568	705.102
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	900.933	640.478
Kortfristede gældsforpligtelser	2.313.077	2.302.063
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.313.077	2.302.063
PASSIVER	574.288	466.943
7 Eventualposter mv.		
8 Ejerforhold		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabet har tabt hele egenkapitalen. Selskabet er således afhængig af, at selskabets kreditgivere/finansielle forbindelser vil stille den fornødne likviditet til rådighed. Selskabet forventer dette vil blive imødekommet. Selskabet forventer et positivt resultat i det kommende år. Selskabet forventer derfor egenkapitalen reetableret via indtjening i de kommende år.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	1
Lønninger	550.196	291.811
Pensioner	67.037	23.845
Andre omkostninger til social sikring	12.072	11.034
	<u>629.305</u>	<u>326.690</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Småanskaffelser	54.786	17.530
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	107.651	148.623
Gevinst ved salg anlægsaktiver	0	-5.000
	<u>162.437</u>	<u>161.153</u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	1.963.057
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	1.963.057
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.723.281
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	-107.651
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-1.830.932
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	132.125
	<hr/> <hr/>

	2016	2015
5 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	267.737	48.513
	<hr/>	<hr/>
	267.737	48.513
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-1.960.121	96.332	-1.863.789
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-1.835.121	96.332	-1.738.789
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

NOTER

2016 2015

7 Eventualposter mv.

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets bankforbindelser:

Løsøre pantebreve på ialt TDKK 480, der giver pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar til en samlet regnskabsmæssig værdi af

132.125 239.776

Udlæg

Der er udlæg på ialt TDKK 87 i selskabets køretøjer.

Garantier

Selskabet har afgivet garantier på DKK 0

Herudover er der almindelig håndværkermæssig garanti for udført arbejde.

8 Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen eller besidder mere end 5 % af stemmerne:

Hanne Dalgaard Andersen, Violvej 1, 7850 Stoholm