

Stevns Industrihus ApS

Håndværkerparken 9
4660 Store Heddinge

CVR-nr. 12934130

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. december 2017

Anne-Marie Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Stevns Industrihus ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Stevns Industrihus ApS.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 17. november 2017

Direktion

Anne-Marie Knudsen
Direktør

Stevns Industrihus ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stevns Industrihus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stevns Industrihus ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 opstilling 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.

Næstved, den 17. november 2017

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Vagn Karlshøj Petersen
Registreret revisor

Brian Vahlkvist
Registreret revisor

Stevns Industrihus ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Stevns Industrihus ApS Håndværkerparken 9 4660 Store Heddinge
Telefon	56503561
CVR-nr.	12934130
Stiftelsesdato	01-03-1989
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Anne-Marie Knudsen, Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 667.733, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 9.033.066, og en egenkapital på kr. 8.071.115.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Stevns Industrihus ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stevns Industrihus ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Stevns Industrihus ApS

Anvendt regnskabspraksis

	Brugtid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på concerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger: 50 år

Grunde og bygninger opskrives med udgangspunkt i den offentlige ejendomsvurdering, da den anses for at svare til dagsværdien. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte under egenkapitalen.

Stevns Industrihus ApS

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsmkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Stevns Industrihus ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		182.337	155.023
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.800	-13.800
Driftsresultat		168.537	141.223
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		432.823	342.928
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		79.363	82.674
Andre finansielle indtægter		77.496	49.718
Finansielle omkostninger		-18.722	-73.349
Resultat før skat		739.497	543.194
Skat af årets resultat	1	-71.764	-45.958
Årets resultat		667.733	497.236
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	750.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-767.177	92.928
Overført resultat		-565.090	-345.692
Resultatdisponering		667.733	497.236

Stevns Industrihus ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	2.650.000	2.650.000
Materielle anlægsaktiver		2.650.000	2.650.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	1.440.882	2.208.059
Finansielle anlægsaktiver		1.440.882	2.208.059
Anlægsaktiver		4.090.882	4.858.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.481.085	1.772.814
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		1.200.000	250.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		218.790	186.552
Andre tilgodehavender		12.517	16.139
Tilgodehavender		2.912.392	2.225.505
Andre værdipapirer og kapitalandele		842.398	802.894
Værdipapirer og kapitalandele		842.398	802.894
Likvide beholdninger		1.187.394	1.158.963
Omsætningsaktiver		4.942.184	4.187.362
Aktiver		9.033.066	9.045.421

Stevns Industrihus ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	6	1.198.870	1.188.106
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	1.135.388	1.902.565
Øvrige reserver	8	219.819	219.819
Overført resultat	9	3.317.038	3.882.127
Udbytte for regnskabsåret	10	2.000.000	750.000
Egenkapital		8.071.115	8.142.617
Hensættelser til udskudt skat		447.029	443.993
Hensatte forpligtelser		447.029	443.993
Selskabsskat		193.842	145.706
Langfristede gældsforpligtelser	11	193.842	145.706
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.108	30.151
Selskabsskat		156.069	170.445
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		131.903	112.509
Kortfristede gældsforpligtelser		321.080	313.105
Gældsforpligtelser		514.922	458.811
Passiver		9.033.066	9.045.421
Eventualforpligtelser	12		

Noter

	2016/17	2015/16		
1. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	71.764	48.994		
Regulering udskudt skat	0	-3.036		
	71.764	45.958		
2. Grunde og bygninger				
Kostpris primo	1.437.431	1.437.431		
Kostpris ultimo	1.437.431	1.437.431		
Opskrivninger primo	1.523.209	1.509.409		
Årets opskrivninger	13.800	13.800		
Opskrivninger ultimo	1.537.009	1.523.209		
Af- og nedskrivninger primo	-310.640	-296.840		
Årets afskrivninger	-13.800	-13.800		
Af- og nedskrivninger ultimo	-324.440	-310.640		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.650.000	2.650.000		
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	85.675	85.675		
Kostpris ultimo	85.675	85.675		
Opskrivninger primo	2.122.384	2.070.016		
Årets resultat	432.823	342.928		
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	0	-40.560		
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-1.200.000	-250.000		
Opskrivninger ultimo	1.355.207	2.122.384		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.440.882	2.208.059		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
LMA ApS	Stevns	100,00	2.640.885	432.823
			2.640.885	432.823
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			200.000	200.000
Saldo ultimo			200.000	200.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016/17	2015/16	
6. Reserve for opskrivninger			
Saldo primo	1.188.106	1.177.341	
Årets tilgang	13.800	13.800	
Udskudt skat	-3.036	-3.035	
Saldo ultimo	1.198.870	1.188.106	
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Saldo primo	1.902.565	2.070.016	
Korrektion primo	0	-260.379	
Årets afgang	-767.177	92.928	
Saldo ultimo	1.135.388	1.902.565	
8. Øvrige reserver			
Saldo primo	219.819	0	
Korrektion primo	0	260.379	
Årets tilgang	0	-40.560	
Saldo ultimo	219.819	219.819	
9. Overført resultat			
Saldo primo	3.882.128	4.227.819	
Årets tilgang	-565.090	-345.692	
Saldo ultimo	3.317.038	3.882.127	
10. Udbytte for regnskabsåret			
Årets tilgang	2.000.000	750.000	
Saldo ultimo	2.000.000	750.000	
11. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat	193.842	0	0
	193.842	0	0
12. Eventualforpligtelser			

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.