

Stevns Industrihus ApS

Håndværkerparken 9
4660 Store Heddinge

CVR-nr. 12934130

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. december 2016

Jens Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Stevns Industrihus ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Stevns Industrihus ApS Håndværkerparken 9 4660 Store Heddinge |
| CVR-nr. | 12934130 |
| Hjemsted | Stevns |
| Regnskabsår | 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |
| Direktion | Anne-Marie Knudsen , Direktør |
| Revisor | Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved CVR-nr.: 19723402 |

Stevns Industrihus ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 6. oktober 2016

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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 6. oktober 2016

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 19723402

Vagn Karlshøj Petersen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Brian Vahlkvist
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning og drift af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 497.236, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 9.045.421, og en egenkapital på kr. 8.142.617.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Stevns Industrihus ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stevns Industrihus ApS for 2015/16 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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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:

Anvendt regnskabspraksis

| | Brugstid | 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.

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

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Grunde og bygninger der foretages hvert år omvurdering til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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.

Egenkapital

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 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 nominel 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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Stevns Industrihus ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 155.023 | 202.658 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -13.800 | -13.800 |
| Driftsresultat | | 141.223 | 188.858 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 342.928 | 292.479 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 82.674 | 76.040 |
| Finansielle indtægter | | 49.718 | 20.236 |
| Finansielle omkostninger | | -73.349 | 0 |
| Resultat før skat | | 543.194 | 577.613 |
| Skat af årets resultat | 1 | -45.958 | -157.843 |
| Årets resultat | | 497.236 | 419.770 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 750.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 92.928 | 42.481 |
| Overført resultat | | -345.692 | 177.289 |
| Resultatdesponering | | 497.236 | 419.770 |

Stevns Industrihus ApS

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 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 | 2.208.059 | 2.155.691 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 2.208.059 | 2.155.691 |
| Anlægsaktiver | | 4.858.059 | 4.805.691 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.772.814 | 1.616.839 |
| Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder | | 250.000 | 250.000 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 186.552 | 173.140 |
| Andre tilgodehavender | | 16.139 | 5.200 |
| Tilgodehavender | | 2.225.505 | 2.045.179 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 802.894 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 802.894 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 1.158.963 | 1.959.804 |
| Omsætningsaktiver | | 4.187.362 | 4.004.983 |
| Aktiver | | 9.045.421 | 8.810.674 |

Stevns Industrihus ApS

Balance 30. juni 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for opskrivninger | 6 | 1.188.106 | 1.177.341 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 7 | 1.902.565 | 2.070.016 |
| Reserve for opskrivninger tilknyttet virksomhed | 8 | 219.819 | 0 |
| Overført resultat | 9 | 3.882.127 | 4.227.820 |
| Udbytte for regnskabsåret | 10 | 750.000 | 200.000 |
| Egenkapital | | 8.142.617 | 7.875.177 |
| Hensættelser til udskudt skat | 11 | 443.993 | 443.994 |
| Hensatte forpligtelser | | 443.993 | 443.994 |
| Selskabsskat | | 145.706 | 70.242 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 12 | 145.706 | 70.242 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 30.151 | 32.703 |
| Selskabsskat | | 170.445 | 267.734 |
| Anden gæld | | 112.509 | 120.824 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 313.105 | 421.261 |
| Gældsforpligtelser | | 458.811 | 491.503 |
| Passiver | | 9.045.421 | 8.810.674 |
| Eventualforpligtelser | 13 | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 | | |
|--|------------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| 1. Skat af årets resultat | | | | |
| Skat af årets resultat | 48.994 | 70.242 | | |
| Regulering udskudt skat | -3.036 | 87.601 | | |
| | 45.958 | 157.843 | | |
| 2. Grunde og bygninger | | | | |
| Kostpris primo | 1.437.431 | 1.437.431 | | |
| Kostpris ultimo | 1.437.431 | 1.437.431 | | |
| Opskrivninger primo | 1.509.409 | 1.495.609 | | |
| Årets opskrivninger | 13.800 | 13.800 | | |
| Opskrivninger ultimo | 1.523.209 | 1.509.409 | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -296.840 | -283.040 | | |
| Årets afskrivninger | -13.800 | -13.800 | | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -310.640 | -296.840 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.650.000 | 2.650.000 | | |
| 3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris primo | 85.675 | 85.675 | | |
| Ændring som følge af praksisændring | 0 | 414.929 | | |
| Afgang i årets løb | 0 | -414.929 | | |
| Kostpris ultimo | 85.675 | 85.675 | | |
| Opskrivninger primo | 2.070.016 | 1.767.156 | | |
| Ændring som følge af praksisændring | 0 | 414.929 | | |
| Årets resultat | 342.928 | 292.479 | | |
| Regulering opskrivning ejendom | -40.560 | -154.548 | | |
| Modtaget udbytte | -250.000 | -250.000 | | |
| Opskrivninger ultimo | 2.122.384 | 2.070.016 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.208.059 | 2.155.691 | | |
| 4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | | | |
| <i>Tilknyttede virksomheder</i> | | | | |
| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
| LMA ApS | Stevns | 100,00 | 2.458.062 | 342.928 |
| | | | 2.458.062 | 342.928 |
| 5. Virksomhedskapital | | | | |
| Saldo primo | | | 200.000 | 200.000 |
| Saldo ultimo | | | 200.000 | 200.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 | |
|--|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 6. Reserve for opskrivninger | | | |
| Saldo primo | 1.177.341 | 1.495.612 | |
| Årets tilgang | 13.800 | 13.800 | |
| Udskudt skat | -3.035 | -332.071 | |
| Saldo ultimo | 1.188.106 | 1.177.341 | |
| 7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | | |
| Saldo primo | 2.070.016 | 0 | |
| Korrektion primo | -260.379 | 2.182.083 | |
| Årets afgang | 92.928 | -112.067 | |
| Saldo ultimo | 1.902.565 | 2.070.016 | |
| 8. Reserve for opskrivninger tilknyttet virksomhed | | | |
| Saldo primo | 0 | 414.927 | |
| Korrektion primo | 260.379 | 0 | |
| Årets tilgang | -40.560 | 0 | |
| Årets afgang | 0 | -414.927 | |
| Saldo ultimo | 219.819 | 0 | |
| 9. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | 4.227.819 | 5.817.687 | |
| Korrektion primo | 0 | -1.767.156 | |
| Årets tilgang | -345.692 | 177.289 | |
| Saldo ultimo | 3.882.127 | 4.227.820 | |
| 10. Udbytte for regnskabsåret | | | |
| Årets tilgang | 750.000 | 200.000 | |
| Saldo ultimo | 750.000 | 200.000 | |
| 11. Hensættelser til udskudt skat | | | |
| Udskudt skat | 443.993 | 443.994 | |
| Saldo ultimo | 443.993 | 443.994 | |
| 12. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Selskabsskat | 145.706 | | |
| | 145.706 | | |
| 13. Eventualforpligtelser | | | |

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