

ST.F.-Invest ApS

Nygårdsvej 65

6700 Esbjerg

CVR-nr. 15254475

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

Dirigent

Navn: Steen Falsner

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ST.F.-Invest ApS
Nygårdsvej 65
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 15254475
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Steen Falsner

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
Postbox 200
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for ST.F.-Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 31.05.2017

Direktion

Steen Falsner

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i ST.F.-Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ST.F.-Invest ApS for regnskabsperioden 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jesper Smedegaard Larsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejnings- og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets årsrapport udviser et utilfredsstillende resultat, et underskud på 1 t.kr.

Egenkapitalen andrager 2.710 kr. og balancesummen 2.725 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(87.969)	(75.103)
Driftsresultat		(87.969)	(75.103)
Andre finansielle indtægter		88.845	636.913
Andre finansielle omkostninger		(1.578)	(571)
Resultat før skat		(702)	561.239
Skat af årets resultat	1	(132)	(140.812)
Årets resultat		(834)	420.427
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		190.986	200.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		950.000	0
Overført resultat		(1.141.820)	220.427
		(834)	420.427
Udbytte udloddet efter balancedagen			
Ekstraordinært udbytte		342.466	0

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Tilgodehavende selskabsskat		16.930	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	33.251	0
Tilgodehavender		50.181	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.267.967	3.470.282
Værdipapirer og kapitalandele		2.267.967	3.470.282
Likvide beholdninger		406.558	437.003
Omsætningsaktiver		2.724.706	3.907.285
Aktiver		2.724.706	3.907.285

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Virksomhedskapital		252.000	252.000
Overført overskud eller underskud		2.266.970	3.408.790
Forslag til udbytte for regnskabsåret		190.986	200.000
Egenkapital		2.709.956	3.860.790
Skyldig selskabsskat		0	31.745
Anden gæld		14.750	14.750
Kortfristede gældsforpligtelser		14.750	46.495
Gældsforpligtelser		14.750	46.495
Passiver		2.724.706	3.907.285
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.
Egenkapital primo	252.000	3.408.790	0	200.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(200.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	(950.000)	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(1.141.820)</u>	<u>950.000</u>	<u>190.986</u>
Egenkapital ultimo	<u>252.000</u>	<u>2.266.970</u>	<u>0</u>	<u>190.986</u>
				<u>I alt kr.</u>
Egenkapital primo				3.860.790
Udbetalt ordinært udbytte				(200.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte				(950.000)
Årets resultat				<u>(834)</u>
Egenkapital ultimo				<u>2.709.956</u>

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	132	140.812
	132	140.812

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i strid med selskabsloven ydet lån til virksomhedsdeltagere og ledelse. Lånet er forrentet med den officielle udlånsrente + 2% svarende til 10,05%. Lånet indfries i forbindelse med udlodning af udbytte på den ordinære generalforsamling.

3. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for indbetaling af udbytteskat vedrørende lån til virksomhedsdeltagere og ledelse. Udbytteskatten udgør 15 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder ejendomsomkostninger samt administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Unoterede aktier måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.