

Stallex Holding A/S

Ndr. Landevej 4
6270 Tønder
CVR-nr. 26377064

Årsrapport 01.09.2016 - 31.08.2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.12.2017

Dirigent

Navn: Jens Rasmussen Jepsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 31.08.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Stallex Holding A/S
Ndr. Landevej 4
6270 Tønder

CVR-nr.: 26377064
Hjemsted: Tønder
Regnskabsår: 01.09.2016 - 31.08.2017

Bestyrelse

Pia Stokholm Andersen, formand
Piet Stokholm Andersen
Peter Jepsen Andersen
Jens Rasmussen Jepsen

Direktion

Peter Jepsen Andersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 for Stallex Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 20.12.2017

Direktion

Peter Jepsen Andersen

Bestyrelse

Pia Stokholm Andersen
formand

Piet Stokholm Andersen

Peter Jepsen Andersen

Jens Rasmussen Jepsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stallex Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stallex Holding A/S for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2016 - 31.08.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 20.12.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Anders Rosendahl Poulsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 148 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		0	0
Administrationsomkostninger		(500)	(12.500)
Driftsresultat		(500)	(12.500)
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		171.778	97.758
Andre finansielle indtægter		23.120	2.506
Andre finansielle omkostninger		(4.680)	(5.235)
Resultat før skat		189.718	82.529
Skat af årets resultat	1	(41.902)	(19.066)
Årets resultat		147.816	63.463
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	103.400
Overført resultat		147.816	(39.937)
		147.816	63.463

Balance pr. 31.08.2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	5.900.000
Andre tilgodehavender		2.492.760	0
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>2.492.760</u>	<u>5.900.000</u>
Anlægsaktiver		<u>2.492.760</u>	<u>5.900.000</u>
Andre tilgodehavender		2.926.353	5.354.869
Tilgodehavende selskabsskat		0	109.423
Tilgodehavender		<u>2.926.353</u>	<u>5.464.292</u>
Likvide beholdninger		<u>5.782.014</u>	<u>38.786</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.708.367</u>	<u>5.503.078</u>
Aktiver		<u>11.201.127</u>	<u>11.403.078</u>

Balance pr. 31.08.2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Virksomhedskapital	3	10.000.000	10.000.000
Overført overskud eller underskud		1.141.405	993.589
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital		<u>11.141.405</u>	<u>11.096.989</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.000	19.000
Skyldig selskabsskat		52.722	142.402
Anden gæld		<u>0</u>	<u>144.687</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>59.722</u>	<u>306.089</u>
Gældsforpligtelser		<u>59.722</u>	<u>306.089</u>
Passiver		<u>11.201.127</u>	<u>11.403.078</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2016/17

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	10.000.000	993.589	103.400	11.096.989
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	147.816	0	147.816
Egenkapital ultimo	10.000.000	1.141.405	0	11.141.405

Noter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	41.902	19.066
	41.902	19.066
	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder	Andre tilgode- havender
	kr.	kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	23.202.214	0
Tilgange	0	2.492.760
Afgange	(23.202.214)	0
Kostpris ultimo	0	2.492.760
Nedskrivninger primo	(17.302.214)	0
Tilbageførsel ved afgange	17.302.214	0
Nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.492.760

Andre tilgodehavender omfatter mellemværende med et tidligere datterselskab. Tilgodehavendet forfalder i løbet af 2 år.

3. Virksomhedskapital

Aktiekapitalen består af 1.000 aktier a 10.000 kr. eller multipla heraf.

Aktiekapitalen udgjorde 01.09.2011 nominelt 10.000.000 kr. Der har ikke været bevægelser på aktiekapitalen de seneste 5 regnskabsår.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende Stallex A/S' gæld til Middelfart Sparekasse.

Sikkerhedsstillelser over for dattervirksomheder og tilknyttede virksomheder

Selskabet var indtil 30.06.2017 administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter administrationsomkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra bankindestående.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles i modervirksomhedens regnskab efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og 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.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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