

S. T. LØGSTØR ApS

Lærkevej 1
9670 Løgstør
CVR-nr. 26378036

Årsrapport 01.04.2017 - 31.03.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.07.2018

Dirigent

Navn: Søren Tranholm

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/2018	5
Balance pr. 31.03.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

S. T. LØGSTØR ApS

Lærkevej 1

9670 Løgstør

CVR-nr.: 26378036

Hjemsted: Vesthimmerlands

Regnskabsår: 01.04.2017 - 31.03.2018

Direktion

Søren Tranholm, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jernbanegade 21

Postboks 49

9670 Løgstør

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2017 - 31.03.2018 for S. T. LØGSTØR 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. 31.03.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2017 - 31.03.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.04.2017 - 31.03.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løgstør, den 28.06.2018

Direktion

Søren Tranholm
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i S. T. LØGSTØR ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S. T. LØGSTØR ApS for regnskabsåret 01.04.2017 - 31.03.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Løgstør, den 28.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Ove Nørskov

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10812

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i besiddelse af kapitalandele i datterselskab samt at drive investerings- og finansieringsvirksomhed og anden dermed, efter ledelsens skøn, beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat for 2017/18 udviser et underskud på 359 t.kr., hvilket ikke er tilfredsstillende.

Resultatopgørelse for 2017/2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(38.462)	(42.482)
Personaleomkostninger	1	(200.000)	(200.000)
Af- og nedskrivninger		<u>(58.400)</u>	<u>(58.400)</u>
Driftsresultat		(296.862)	(300.882)
Andre finansielle indtægter		276.273	457.212
Andre finansielle omkostninger		<u>(338.147)</u>	<u>(4.091)</u>
Resultat før skat		(358.736)	152.239
Skat af årets resultat	2	<u>(600)</u>	<u>(35.600)</u>
Årets resultat		<u>(359.336)</u>	<u>116.639</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		500.000	101.200
Overført resultat		<u>(859.336)</u>	<u>15.439</u>
		<u>(359.336)</u>	<u>116.639</u>

Balance pr. 31.03.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <u>kr.</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		410.714	460.714
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.716	118.116
Materielle anlægsaktiver	3	480.430	578.830
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		120.884	120.884
Finansielle anlægsaktiver	4	120.884	120.884
Anlægsaktiver		601.314	699.714
Udskudt skat		0	600
Andre tilgodehavender		40.617	40.331
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	31.689	0
Tilgodehavender		72.306	40.931
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.056.685	4.240.764
Værdipapirer og kapitalandele		4.056.685	4.240.764
Likvide beholdninger		326.890	538.722
Omsætningsaktiver		4.455.881	4.820.417
Aktiver		5.057.195	5.520.131

Balance pr. 31.03.2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		4.303.211	5.162.547
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>101.200</u>
Egenkapital		<u>4.928.211</u>	<u>5.388.747</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		121.384	121.384
Anden gæld		<u>7.600</u>	<u>10.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>128.984</u>	<u>131.384</u>
Gældsforpligtelser		<u>128.984</u>	<u>131.384</u>
Passiver		<u>5.057.195</u>	<u>5.520.131</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Egenkapitaloppgørelse for 2017/2018

	Virksom- hedskapital	Overført overskud eller underskud	Forslag til udbytte for regnskabs- året	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	125.000	5.162.547	101.200	5.388.747
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(101.200)	(101.200)
Årets resultat	0	(859.336)	500.000	(359.336)
Egenkapital ultimo	125.000	4.303.211	500.000	4.928.211

Noter

	2017/2018	2015/2016
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	200.000	200.000
	200.000	200.000
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	1
	2017/2018	2015/2016
	kr.	kr.
2. Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	600	35.600
	600	35.600
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	473.214	253.516
Afgange	(40.000)	0
Kostpris ultimo	433.214	253.516
Af- og nedskrivninger primo	(12.500)	(135.400)
Årets afskrivninger	(10.000)	(48.400)
Af- og nedskrivninger ultimo	(22.500)	(183.800)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	410.714	69.716

Noter

	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder kr.
4. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>120.884</u>
Kostpris ultimo	<u>120.884</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>120.884</u>

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavendet pr. 31.03.2018 er forrentet med 10,2% p.a.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab 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 disse selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af årets optjente huslejeindtægter. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.	

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

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.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. Eventuelle tilgodehavender hos disse virksomheder nedskrives til nettorealiseringsværdi ud fra en konkret vurdering. Såfremt modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser, og det er sandsynligt, at denne forpligtelse vil blive aktualiseret, indregnes en hensat forpligtelse målt til nutidsværdien af de omkostninger, det skønnes nødvendigt at afholde for at afvikle forpligtelsen.

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

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

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

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. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

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