

STABILO ApS

Silkeborgvej 2
8700 Horsens

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2017

Frank Bo Nørgaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STABILO ApS
Silkeborgvej 2
8700 Horsens

CVR-nr: 27479057
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Revisto I/S
Sandøvej 1 B
8700 Horsens
DK Danmark

CVR-nr: 26730597
P-enhed: 1009256039

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Stabilo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Årsrapporten er vores ansvar.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision forsat er opfyldt.

Horsens, den 18/05/2017

Direktion

Frank Bo Nørgaard
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende regnskabsår

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Stabilo ApS

Vi har opstillet årsregnskab for virksomhed Stabilo ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, 18/05/2017

Lars Schou
Statsautoriseret revisor
Revisto I/S
CVR: 26730597

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel, finansiering og udlejning af fast ejendom og løsøre.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet).

Bruttoresultat

Bruttoresultatet fremkommer som nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personale omkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år, restværdi 0

Indretning lejede lokaler 7 år, restværdi kr. 0.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide midler

Likvide midler består af kontant kassebeholdning.

Selskabsskat og udskudt skat.

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

Udskudt skat opgøres efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver værdiansættes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Udskudt skat opgøres på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder opgøres de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid.

Gæld i øvrigt er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.422.941	539.823
Personaleomkostninger	1	-580.446	-301.795
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.218	-51.219
Resultat af ordinær primær drift		791.277	186.809
Øvrige finansielle omkostninger		-59.817	-50.704
Ordinært resultat før skat		731.460	136.105
Skat af årets resultat	2	-157.829	-31.673
Årets resultat		573.631	104.432
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	
Overført resultat		73.631	104.432
I alt		573.631	104.432

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		93.853	145.071
Materielle anlægsaktiver i alt	3	93.853	145.071
Anlægsaktiver i alt		93.853	145.071
Fremstillede varer og handelsvarer		3.373.355	2.162.527
Varebeholdninger i alt		3.373.355	2.162.527
Andre tilgodehavender		40.000	0
Tilgodehavender i alt		40.000	0
Likvide beholdninger		131	131
Omsætningsaktiver i alt		3.413.486	2.162.658
Aktiver i alt		3.507.339	2.307.729

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		706.853	633.222
Forslag til udbytte		500.000	0
Egenkapital i alt		1.338.103	764.472
Hensættelse til udskudt skat		8.202	16.387
Hensatte forpligtelser i alt		8.202	16.387
Gæld til banker		327.573	614.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	13.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		45.112	46.014
Skyldig selskabsskat		162.152	39.721
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.184.371	447.350
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		428.826	366.552
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.161.034	1.526.870
Gældsforpligtelser i alt		2.161.034	1.526.870
Passiver i alt		3.507.339	2.307.729

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	6.250	633.222		764.472
Årets resultat			73.631	500.000	573.631
Egenkapital, ultimo	125.000	6.250	706.853	500.000	1.338.103

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Løn og gager	534.064	257
Pensionsbidrag	38.870	38
Andre omkostninger til social sikring	5.578	6
Øvrige personaleomkostninger	1.934	1
	580.446	302

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	168.152	40
Ændring af udskudt skat	-8.185	-7
Regulering vedrørende tidligere år	-2.138	-1
	157.829	32

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar	13.490	268598
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	13.490	268598
Opskrivninger 1. januar		
Årets opskrivning		
Opskrivninger 31. december		
Af- og nedskrivning 1 januar	13.490	123.527
Årets afskrivning	0	-51.218
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	
Af- og nedskrivning 31. december	13.490	174.745
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	93.853
Fortjenste/tab ved salg af anlægsaktiver	0	0

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Solidarisk hæftelse for selskabsskat og kildeskat af udbytter som følge af sambeskatning.

I tilfælde af opsigelse af lejemålet, Silkeborgvej 2, foreligger der forpligtelse til at betale husleje i minimum 6 måneder efter opsigelse, kr. 14.000 pr. måned, i henhold til gældende lejekontrakts opsigelsesbestemmelser.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er virksomhedspant på kr. 2.300.000 i Goodwill, debitorer, lagre, driftsinventar og driftsmateriel, med bogførte værdier på kr. 3.507.000

6. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Der er garantistillelse på kr. 200.000

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016	2015
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1