



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

STK-Service ApS

c/o Advokatfirma Marianna Bækkel, Esrumvej 455, 3230 Græsted

CVR-nr. 27 70 94 51

Årsrapport

1. april 2015 - 31. marts 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. september 2016.

Freddie Chris Antonsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for STK-Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 6. september 2016

Direktion

Freddie Chris Antonsen



Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i STK-Service ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for STK-Service ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskaber er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen og af note 1, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets serviceteknikker kan opretholde arbejdet i fuld omfang. Serviceteknikkerens sygdomsforløb er endnu ikke afsluttet. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift.



Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end 50% af indskudskapitalen, og derfor er omfattet af kapitaltabsreglerne. Vi henviser til omtalen heraf i note 1.

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med Selskabsloven har ydet lån til anpartshaver på kr. 1.583.455.

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke har overholdt bogføringslovgivningen, hvilket kan medføre ledelsesansvar.

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi oplyse, at selskabet ikke har foretaget rettidig indberetning og afregning af A-skatter, AM-bidrag, moms og selskabsskat m.v., hvilket kan medføre ledelsesansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 6. september 2016

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Erik B. Christensen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet	STK-Service ApS c/o Advokatfirma Marianna Bækkel Esrumvej 455 3230 Græsted
	CVR-nr.: 27 70 94 51
	Stiftet: 27. april 2004
	Hjemsted: Helsingør
	Regnskabsår: 1. april - 31. marts
Direktion	Freddie Chris Antonsen
Revision	Christensen Kjærulff, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Advokatforbindelse	Advokatfirma Marianna Bækkel, Esrumvej 455, 3230 Græsted



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er servicevirksomhed vedrørende opstilling og vedligeholdelse af køkkenmiljøer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det oplyses fra selskabet, at medarbejderen stadig er ramt af livstruende sygdom, og at medarbejderen nogle måneder i efteråret 2015 igen blev syg. Efterfølgende kom medarbejderen i gang igen til og med medio marts 2016. Hvorefter medarbejderen igen blev ramt af sygdom og har i august måned 2016 fået amputeret en del af venstre fod. Det forventes tidligst, at medarbejderen er tilbage i december 2016 - indledningsvis på halv tid.

Der er stadig en kundeportefølje, som er afventende, da medarbejderen har specialkompetencer vedrørende opstilling og vedligehold af køkkenservicemaskiner/industrielt m.m.

Selskabet har tabt indskudskapitalen, og det er forventningen, at når medarbejderen er tilbage i jobbet igen, at der ved en målrettet indsats over en årrække ved selskabets almindelige drift forventes tabet helt/delvist indtjent igen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste	143.586	333
2 Personaleomkostninger	-54.055	-58
Driftsresultat	89.531	275
Andre finansielle indtægter	23.155	1
3 Øvrige finansielle omkostninger	-48.262	-199
Resultat før skat	64.424	77
4 Skat af årets resultat	-24.122	-96
Årets resultat	40.302	-19
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	40.302	0
Disponeret fra overført resultat	0	-19
Disponeret i alt	40.302	-19



Balance 31. marts

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Deposita	29.084	29
Finansielle anlægsaktiver i alt	29.084	29
Anlægsaktiver i alt	29.084	29
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	12.000	12
Varebeholdninger i alt	12.000	12
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	41
Andre tilgodehavender	0	7
6 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	0
Tilgodehavender i alt	1	48
Likvide beholdninger	19.178	67
Omsætningsaktiver i alt	31.179	127
Aktiver i alt	60.263	156



Balance 31. marts

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	125.000	125
8	Overført resultat	-839.554	-879
	Egenkapital i alt	-714.554	-754
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.863	199
	Selskabsskat	146.672	131
	Anden gæld	579.282	580
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	774.817	910
	Gældsforpligtelser i alt	774.817	910
	Passiver i alt	60.263	156



Noter

1. Usikkerhed om going concern

Det oplyses fra selskabet, at medarbejderen stadig er ramt af livstruende sygdom, og at medarbejderen nogle måneder i efteråret 2015 igen blev syg. Efterfølgende kom medarbejderen i gang igen til og med medio marts 2016. Hvorefter medarbejderen igen blev ramt af sygdom. Det forventes tidligst, at medarbejderen er tilbage i december 2016 - indledningsvis på halv tid.

Der er stadig en kundeportefølje, som er afventende, da medarbejderen har specialkompetencer vedrørende opstilling og vedligehold af køkkenservicemaskiner/industrielt m.m.

Selskabet har tabt indskudskapitalen, og det er forventningen, at når medarbejderen er tilbage i jobbet igen, at der ved en målrettet indsats over en årrække ved selskabets almindelige drift forventes tabet helt/delvist indtjent igen.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	48.775	43
Andre omkostninger til social sikring	0	2
Personaleomkostninger i øvrigt	5.280	13
	54.055	58
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	48.262	199
	48.262	199
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	23.562	92
Beregnet tillæg	560	4
	24.122	96



Noter

	31/3 2016 kr.	31/3 2015 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. april 2015	208.955	209
Kostpris 31. marts 2016	208.955	209
Af- og nedskrivninger 1. april 2015	-208.955	-209
Af- og nedskrivninger 31. marts 2016	-208.955	-209
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2016	0	0

6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret kr.	Tilgodehaven- de i alt 31. marts 2016 kr.
Direktion	10,05	66.634	1

Selskabet har pr. 31. marts 2016 i strid med Selskabsloven udlånt kr. 1.583.455 til anpartshaver. Af de årsager, der er anført i ledelsesberetningen, har selskabets ledelse i året reserveret netto kr. 37.362 i tab på tilgodehavender, hvoraf der i årsregnskabet under aktiver er medtaget kr. 1 i tilgodehavende. Der er udelukkende foretaget renteberegning af årets bevægelser, da det ikke anses som værende sandsynligt, at direktionen kan tilbagebetale lånet. Der er ikke aftalt afvikling af mellemværendet.

	31/3 2016 kr.	31/3 2015 t.kr.
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. april 2015	125.000	125
	125.000	125



Noter

	31/3 2016 kr.	31/3 2015 t.kr.
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. april 2015	-879.856	-860
Årets overførte overskud eller underskud	40.302	-19
	-839.554	-879



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for STK-Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.



Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til en fast værdi på kr. 12.000 ud fra et skøn over værdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Freddie Chris Antonsen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-877578191929

IP: 109.202.139.192

11-09-2016 kl. 14:40:38 UTC

NEM ID 

Erik B. Christensen

statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1205149780923

IP: 212.98.75.202

12-09-2016 kl. 09:21:58 UTC

NEM ID 

Freddie Chris Antonsen

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-877578191929

IP: 109.202.139.192

13-09-2016 kl. 12:51:30 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TXM6W-HT5L 1-CVPAL-TYUMT-SZUMS-Q8AXZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>