

**Stenca A/S**

**Svendborgvej 15**

**9220 Aalborg Øst**

CVR-nr. 27 75 87 46

**Årsrapport 2015/16**

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 7/3 2017

---

Sten Hunt Guldborg  
Dirigent

# Beierholm

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance pr. 30. september	12
Noter til årsregnskabet	14

**Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Stenca A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 7. marts 2017

**Direktion**

Sten Hunt Guldborg

**Bestyrelse**

Morten Madsen  
formand

Line Sloth Hasling

Bent Preben Nielsen

Claes Buus Nielsen

Chris Durhuus

Steen Hunt Guldborg

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i Stenca A/S*

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stenca A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. 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.

#### **Forbehold**

##### *Grundlag for afkræftende konklusion*

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som det fremgår af note 1 er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at nuværende kreditfaciliteter kan udvides og oprettholdes i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ledelse har ført en række forhandlinger med långivere og investorer. Disse forhandlinger har indtil nu ikke givet et positivt resultat, og likviditeten er således ikke sikret i længere tid fremover. Eftersom der ikke foreligger finansieringstilsagn tager vi forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabets varebeholdninger er indregnet i balancen med t.kr. 3.512. Ledelsen har målt varebeholdninger til kostpris. Der er foretaget nedskrivning til eventuel lavere nettorealiseringsværdi, hvilket er en afvigelse til Årsregnskabsloven. Selskabets regnskabsmateriale indeholder ikke informationer om varebeholdningernes nettorealiseringsværdi. Som følge heraf har det ikke været muligt at opgøre indvirkningen af den manglende nedskrivning af varebeholdninger til nettorealiseringsværdi på årsregnskabet.

**Den uafhængige revisors erklæringer****Afkræftende konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Erklæring i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering****Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Vi skal oplyse, at mere end halvdelen af selskabskapitalen er tabt. Vi skal henvise til ledelsens pligter jf. selskabslovens § 119, hvor selskabets ledelse skal redegøre for den økonomiske stilling, og om fornødent stille forslag om foranstaltninger, der bør træffes.

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Selskabet har ikke overholdt kildeskatteloven, idet a-skat mv. ikke er indberettet rettidigt.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 7. marts 2017

**Beierholm**

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

John Dahl Larsen  
Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	Stenca A/S Svendborgvej 15 9220 Aalborg Øst CVR-nr.: 27 75 87 46 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Aalborg
<b>Bestyrelse</b>	Morten Madsen, formand Line Sloth Hasling Bent Preben Nielsen Claes Buus Nielsen Chris Durhuus Steen Hunt Guldborg
<b>Direktion</b>	Sten Hunt Guldborg
<b>Revisor</b>	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Voergaardvej 2 9200 Aalborg SV
<b>Advokat</b>	Advokatfirmaet.dk Algade 31 9000 Aalborg
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank A/S Jernbangedgade 4-6 9900 Frederikshavn

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri samt anden dermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 5.283.414, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.247.005.

Der er gennemført en række forhandlinger med aftagere af selskabets kerneprodukter, hvilket er blevet positivt modtaget. Derfor er det ledelsens forventning at der vil tilgå selskabet betydelige ordrer i den kommende periode, hvilket vil have en væsentlig positiv effekt på selskabets drift og økonomiske stilling.

Selskabets ledelse har gennemført en række forhandlinger med långivere og investorer, men disse forhandlinger har endnu ikke haft et positivt udfald.

Endvidere er der efter regnskabsårets afslutning gennemført kapitalforhøjelse i selskabet.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Stenca A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttoresultat**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, amortisering af realkreditlån m.v..

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10 - 25 år	737.141 kr.
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	53.064 kr.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien, eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles 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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter (forudbetalte indtægter)

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

**Anvendt regnskabspraksis****Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.309.789</b>	<b>2.789.096</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-6.542.182</u>	<u>-7.464.496</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-3.232.393</b>	<b>-4.675.400</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-692.365	-734.264
Andre driftsomkostninger		<u>-62.277</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-3.987.035</b>	<b>-5.409.664</b>
Finansielle indtægter	3	81.112	27.525
Finansielle omkostninger	4	<u>-650.574</u>	<u>-579.229</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-4.556.497</b>	<b>-5.961.368</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-726.917</u>	<u>1.274.522</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-5.283.414</u></b>	<b><u>-4.686.846</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>-5.283.414</u>	<u>-4.686.846</u>
		<b><u>-5.283.414</u></b>	<b><u>-4.686.846</u></b>

## Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6		
Grunde og bygninger		6.650.041	6.794.254
Produktionsanlæg og maskiner		1.173.265	1.929.632
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.250	301.857
		<u>7.955.556</u>	<u>9.025.743</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>7.955.556</u></b>	<b><u>9.025.743</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.512.170</u>	<u>3.312.091</u>
		<u>3.512.170</u>	<u>3.312.091</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.692.094	1.618.765
Andre tilgodehavender		0	300.348
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	0
Udskudt skatteaktiv		0	760.622
Periodeafgrænsningsposter		78.488	142.569
		<u>2.770.582</u>	<u>2.822.304</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>55.788</u>	<u>34.667</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>6.338.540</u></b>	<b><u>6.169.062</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>14.294.096</u></b>	<b><u>15.194.805</u></b>

## Balance pr. 30. september

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	8		
Selskabskapital		656.250	656.250
Overført resultat		<u>-3.903.255</u>	<u>1.260.114</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-3.247.005</u></b>	<b><u>1.916.364</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	9		
Gæld til realkreditinstitutter		2.145.117	2.222.173
Andre kreditinstitutter		719.519	773.722
Leasingforpligtelser		<u>0</u>	<u>270.942</u>
		<u>2.864.636</u>	<u>3.266.837</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	9		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		210.692	74.707
Kreditinstitutter		4.317.838	4.011.896
Modtagne forudbetalinger fra kunder		26.206	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.344.447	2.900.266
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.708.724	1.579.829
Gæld til associerede virksomheder		228.580	16.747
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	4.419
Anden gæld		<u>1.839.978</u>	<u>1.423.740</u>
		<u>14.676.465</u>	<u>10.011.604</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>17.541.101</u></b>	<b><u>13.278.441</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>14.294.096</u></b>	<b><u>15.194.805</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

## Noter til årsregnskabet

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er gennemført en række forhandlinger med aftagere af selskabets kerneprodukter, hvilket er blevet positivt modtaget. Derfor er det ledelsens forventning, at der vil tilgå selskabet betydelige ordrer i den kommende periode, hvilket vil have en væsentlig positiv effekt på selskabets drift og økonomiske stilling.

Selskabets ledelse har gennemført en række forhandlinger med långivere og investorer, men disse forhandlinger har endnu ikke haft et positivt udfald.

Endvidere er der efter regnskabsårets afslutning gennemført kapitalforhøjelse i selskabet..

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.663.339	5.388.939
Pensioner	833.415	1.134.756
Andre omkostninger til social sikring	101.487	118.028
Andre personaleomkostninger	943.941	822.773
	<u><b>6.542.182</b></u>	<u><b>7.464.496</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>15</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>81.112</u>	<u>27.525</u>
	<u><b>81.112</b></u>	<u><b>27.525</b></u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	133.937	18.818
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	4.633	642
Andre finansielle omkostninger	<u>512.004</u>	<u>559.769</u>
	<u><b>650.574</b></u>	<u><b>579.229</b></u>

## Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>726.917</u>	<u>-1.274.522</u>
	<b><u>726.917</u></b>	<b><u>-1.274.522</u></b>

**6 Materielle anlægsaktiver**

	Grunde og bygning- er	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. oktober 2015	7.672.866	5.215.382	597.000
Tilgang i årets løb	0	37.556	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-344.626</u>	<u>-199.000</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>7.672.866</u>	<u>4.908.312</u>	<u>398.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	878.611	3.285.751	295.143
Årets afskrivninger	144.214	479.164	68.988
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-29.868</u>	<u>-98.381</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>1.022.825</u>	<u>3.735.047</u>	<u>265.750</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b><u>6.650.041</u></b>	<b><u>1.173.265</u></b>	<b><u>132.250</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>132.250</u>



## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
<b>Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen</b>		
<b>Direktion</b>		
Lån optaget og indfriet i året	240.097	0
Rentefod (%)	10,05%	0,00%
Nedskrivning	240.097	0

## Noter til årsregnskabet

### 8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	656.250	1.521.240	2.177.490
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-141.081	-141.081
Årets resultat	0	-5.283.414	-5.283.414
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>656.250</b>	<b>-3.903.255</b>	<b>-3.247.005</b>

Selskabskapitalen består af 1 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2015	Gæld 30. september 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.296.880	2.243.969	98.852	1.743.696
Andre kreditinstitutter	773.722	746.519	27.000	611.519
Leasingforpligtelser	270.942	84.840	84.840	0
	<b>3.341.544</b>	<b>3.075.328</b>	<b>210.692</b>	<b>2.355.215</b>

### 10 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Stenca Group ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Vi henviser administrationsselskabets årsrapport

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 4-54 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 5., i alt t.kr 715.

Selskabet har indgået husleje-forpligtelse med en årlig lejeudgift på t.kr. 35, svarende til en samlet forpligtelse på balancetidspunktet på t.kr. 9 i opsigelsesperioden, som udløber 31/12 2016.

Der verserer en sag angående uoverensstemmelser med hensyn til leverancer og betaling heraf, hvor leverandør har anført et yderligere krav på ca. t.kr. 900.

## Noter til årsregnskabet

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.244, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2016 udgør t.kr. 6.650.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev op i alt t.kr. 4.480 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2016 udgør t.kr. 6.650

Selskabet har endvidere udstedt virksomhedspant iht. tinglysningslovens § 47c i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lager af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registeret, goodwill, rettigheder, driftsinventar og driftsmidler med skadesløsbrev på t.kr. 8.000. Virksomhedspantet ligger til sikkerhed for engagementet med Nordjyske Bank A/S. Den regnskabsmæssige værdi af aktiverne udgør den 30/9 2016 t.kr. 7.510.

Selskabet har den 3/12 2007 indgået renteswapaftale med forfald 11/12 2017. Renteswappen vedrører betaling af fast rente på 4,67% på 3 mio. kr. og modtagelse af variabel rente. Værdien af renteswap udgør pr. 30/9 2016 t.kr. -180, og er indregnet under anden gæld.