

# **STENVAD ApS**

Sandflugtsvej 23  
3700 Rønne

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**25/05/2018**

**Peter L. Nielsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** STENVAD ApS  
Sandflugtsvej 23  
3700 Rønne

CVR-nr: 27913997  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse** Hvidbjerg Bank  
Østergade 2  
7790 Thyholm  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for:

Stenvad Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 25/05/2018

**Direktion**

Peter Lindgaard Nielsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af fiskesø.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

## Generelt Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

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

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

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.  
BLK

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster Finansielle

indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for

akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi 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 og restværdi.

	Brugstid
Grunde og bygninger	50 år
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	10 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

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

### **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 acontoskatter. 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. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		104.613	149.413
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling .....			0
Andre driftsindtægter .....			0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-68.915	-76.442
Ejendomsomkostninger .....		-52.060	-68.026
Administrationsomkostninger .....		-14.717	-18.581
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....			0
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-31.079</b>	<b>-13.636</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-18.315	-52.834
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-49.394</b>	<b>-66.470</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-108.111	-105.776
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-157.505</b>	<b>-172.246</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-157.505</b>	<b>-172.246</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-157.505	-172.246
<b>I alt .....</b>		<b>-157.505</b>	<b>-172.246</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter .....			0
Goodwill .....			0
Udviklingsprojekter under udførelse .....			0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		1.402.917	1.428.982
Andre investeringsaktiver .....			0
Produktionsanlæg og maskiner .....			0
Biologiske aktiver .....			0
Materielle anlægsaktiver under udførelse .....			0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.402.917</b>	<b>1.428.982</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.402.917</b>	<b>1.428.982</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			0
Andre tilgodehavender .....		54.344	42.192
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>54.344</b>	<b>42.192</b>
Likvide beholdninger .....		356	529
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>54.700</b>	<b>42.721</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.457.617</b>	<b>1.471.703</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.660.000	1.660.000
Reserve for opskrivninger .....			0
Overført resultat .....		-2.652.935	-2.495.430
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-992.935</b>	<b>-835.430</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Gæld til banker .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>0</b>
Gæld til banker .....		1.752.291	1.732.099
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		91.988	78.926
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		606.273	496.109
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.450.552</b>	<b>2.307.132</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.450.552</b>	<b>2.307.132</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.457.617</b>	<b>1.471.703</b>