

Stenvad ApS

Årsrapport

CVR: 27913997

1. januar 2015 - 31. december 2015

Stenvad ApS
Bjerrevænget 44
7080 Børkop

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

Iben Busch

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 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 9. maj 2016

Direktion

Iben Busch

Selskabet

Stenvad ApS
c/o Iben Busch
Sigurdsgade 1

3700 Rønne
CVR-nr.: 27913997
Hjemsted: 3700 Rønne

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Iben Busch

Revisor

LandboThy
Silstrupparken 2
7700 Thisted

Pengeinstitut

Hvidbjerg Bank
Østergade 2
7760 Thyholm

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er drift af fiskesø

Årsrapporten for selskabet for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

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.

BALANCEN

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 anskaffessum på under 12.000 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 nettorealisationsværdi.

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.

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Bruttotab	-5.709	731
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-47.773	-47.773
	Driftsresultat	-53.482	-47.042
1	Finansielle indtægter	1	1
2	Finansielle omkostninger	-105.190	-105.055
	Årets resultat før skat	-158.671	-152.096
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-158.671	-152.096
	 Resultatdisponering		
	Overført resultat	-158.671	-152.096
	Disponering i alt	-158.671	-152.096

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Grunde og bygninger	1.476.755	1.513.674
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0	10.854
Materielle anlægsaktiver	1.476.755	1.524.528
Anlægsaktiver	1.476.755	1.524.528
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	0	1
Andre tilgodehavender	26.650	13.171
Tilgodehavende	26.650	13.172
Likvide beholdninger	3.800	3.800
Omsætningsaktiver	30.450	16.972
Aktiver	1.507.205	1.541.500

Note		2015 kr.	2014 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.660.000	1.660.000
	Overført resultat	-2.323.183	-2.164.511
3	Egenkapital	-663.183	-504.511
	Pengeinstitutter	1.751.102	1.751.197
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	419.285	294.814
	Anden gæld	1	1
	Kortfristet gældsforpligtigelse	2.170.388	2.046.012
	Gældsforpligtigelser	2.170.388	2.046.012
	Passiver	1.507.205	1.541.500
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

	2015 kr.	2014 kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	1	1
Finansielle indtægter	1	1
2 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-104.190	-104.455
Prioritetsomkostninger	-1.000	-600
Finansielle omkostninger	-105.190	-105.055

3 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Primo	1.660.000	-2.164.511	-504.511
Forslag til resultatdisponering	0	-158.671	-158.671
Ultimo	1.660.000	-2.323.183	-663.183

4 Eventualforpligtelser

Ingen

5 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Til sikkerhed for mellemværende med Hvidbjerg Bank er der tinglyst ejerpantebrev stort t.kr. 1.900