

# **Styromatic Holding ApS**

Strandvangsvej 94, 8250 Egå

CVR-nr. 28 37 12 84

## **Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2016.

---

Inge Klitgaard  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Styromatic Holding 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 30. november 2016

**Direktion**

Inge Klitgaard

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i Styromatic Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Styromatic Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers SØ, den 30. november 2016

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

Jonas Bødker-Iversen  
statsautoriseret revisor

Kurt Møller Pedersen  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Styromatic Holding ApS Strandvangsvej 94 8250 Egå
	CVR-nr.: 28 37 12 84
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Inge Klitgaard
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank, Aarhus
<b>Associeret virksomhed</b>	KK Ejendomme Danmark ApS, Aarhus

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Styromatic Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-30 %

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Tilgodehavender**

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

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

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



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-141.758</b>	<b>-71.615</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-43.750	-33.750
<b>Driftsresultat</b>	<b>-185.508</b>	<b>-105.365</b>
Andre finansielle indtægter	455.852	2.367.277
Nedskrivning af finansielle aktiver	-800.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.726	-355.997
<b>Resultat før skat</b>	<b>-532.382</b>	<b>1.905.915</b>
2 Skat af årets resultat	-59.812	-141.963
<b>Årets resultat</b>	<b>-592.194</b>	<b>1.763.952</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	75.000	49.900
Overføres til overført resultat	0	1.714.052
Disponeret fra overført resultat	-667.194	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-592.194</b>	<b>1.763.952</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.667	240.417
Materielle anlægsaktiver i alt	196.667	240.417
Kapitalandele i associerede virksomheder	300.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	300.000	0
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>496.667</b>	<b>240.417</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
3 Andre tilgodehavender	2.894.353	3.601.436
Tilgodehavender i alt	2.894.353	3.601.436
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.035.825	1.001.103
Værdipapirer i alt	1.035.825	1.001.103
Likvide beholdninger	6.715.279	7.143.955
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>10.645.457</b>	<b>11.746.494</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>11.142.124</b>	<b>11.986.911</b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	10.822.098	11.489.292
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>10.947.098</b>	<b>11.614.292</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	16.390	17.056
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>16.390</b>	<b>17.056</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	0	59
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.000	17.000
Selskabsskat	42.110	124.804
Anden gæld	43.526	163.800
Forslag til udbytte for regnskabsåret	75.000	49.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	178.636	355.563
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>178.636</b>	<b>355.563</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>11.142.124</b>	<b>11.986.911</b>

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Noter**

---

**1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er i lighed med tidligere år investeringsvirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	60.478	131.835
Årets regulering af udskudt skat	-666	10.128
	<u><b>59.812</b></u>	<u><b>141.963</b></u>

**3. Andre tilgodehavender**

Posten omfatter et udlån. Selskabet har afstået fra at kræve sit tilgodehavende indfriet det kommende år.

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	11.489.292	9.775.240
Årets overførte overskud eller underskud	-667.194	1.714.052
	<u><b>10.822.098</b></u>	<u><b>11.489.292</b></u>

**5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.