



Tlf.: 75 18 16 66
esbjerg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Bavnehøjvej 6
DK-6700 Esbjerg
CVR-nr. 20 22 26 70

STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING APS

STAUSVEJ 24, 6800 VARDE

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 4. september 2019

Jens Staal

CVR-NR. 28 97 24 58

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8-9 |
| Noter..... | 10-11 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 12-13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING ApS Stausvej 24 6800 Varde |
| | CVR-nr.: 28 97 24 58 Stiftet: 15. august 2005 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019 |
| Direktion | Jens Jørgen Staal |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Bavnehøjvej 6 6700 Esbjerg |
| Pengeinstitut | Andelskassen Sydjylland, Erhverv Torvegade 65 6700 Esbjerg |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 22. august 2019

Direktion:

Jens Jørgen Staal

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Esbjerg, den 22. august 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Dorte Larsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne26694

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er tømrer- og snedkervirksomhed, og dermed beslægtet virksomhed, at eje anparter og aktier i andre danske selskaber, samt handel, investering og finansiering i øvrigt.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

| | Note | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| BRUTTOTAB | | -80.899 | 151 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -100.870 | -45 |
| Af- og nedskrivninger..... | | -84.263 | -29 |
| DRIFTSRESULTAT | | -266.032 | 77 |
| Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder..... | 2 | 237.933 | 111 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver..... | | 0 | -9 |
| RESULTAT FØR SKAT | | -28.099 | 179 |
| Skat af årets resultat..... | 3 | 57.857 | -17 |
| ÅRETS RESULTAT | | 29.758 | 162 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | | 108.000 | 106 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret..... | | 0 | 103 |
| Henlæggelser til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode..... | | 237.933 | 103 |
| Overført resultat..... | | -316.175 | -150 |
| I ALT | | 29.758 | 162 |

BALANCE 30. JUNI

| AKTIVER | Note | 2019 kr. | 2018 tkr. |
|--|----------|----------------|--------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | | 224.754 | 282 |
| Materielle anlægsaktiver..... | 4 | 224.754 | 282 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder..... | | 531.043 | 484 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 5 | 531.043 | 484 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 755.797 | 766 |
| Varelager..... | | 5.000 | 5 |
| Varebeholdninger..... | | 5.000 | 5 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | | 18.124 | 11 |
| Udsudte skatteaktiver..... | | 34.513 | 0 |
| Andre tilgodehavender..... | | 0 | 1 |
| Tilgodehavender..... | | 52.637 | 12 |
| Likvider..... | | 149.048 | 546 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 206.685 | 563 |
| AKTIVER..... | | 962.482 | 1.329 |

BALANCE 30. JUNI

| PASSIVER | Note | 2019 kr. | 2018 tkr. |
|---|----------|----------------|--------------|
| Selskabskapital..... | | 125.000 | 125 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode..... | | 340.444 | 232 |
| Overført overskud..... | | 253.397 | 440 |
| Forslag til udbytte..... | | 108.000 | 106 |
| EGENKAPITAL..... | 6 | 826.841 | 903 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | | 0 | 23 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | | 0 | 23 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 39.464 | 365 |
| Selskabsskat..... | | 0 | 5 |
| Anden gæld..... | | 96.177 | 33 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 135.641 | 403 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER..... | | 135.641 | 403 |
| PASSIVER..... | | 962.482 | 1.329 |
| Eventualposter mv. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

NOTER

| | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. | Note |
|--|----------------|---|----------|
| Personaleomkostninger | | | 1 |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2017/18: 1) | | | |
| Løn og gager..... | 74.718 | 17 | |
| Pensioner..... | 3.408 | 3 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 19.469 | 18 | |
| Andre personaleomkostninger..... | 3.275 | 7 | |
| | 100.870 | 45 | |
| Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder | | | 2 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder..... | 237.933 | 111 | |
| | 237.933 | 111 | |
| Skat af årets resultat | | | 3 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 0 | 5 | |
| Regulering af udskudt skat..... | -57.857 | 12 | |
| | -57.857 | 17 | |
| Materielle anlægsaktiver | | | 4 |
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
| Kostpris 1. juli 2018..... | | 562.957 | |
| Kostpris 30. juni 2019..... | | 562.957 | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018..... | | 281.423 | |
| Årets afskrivninger | | 56.780 | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019..... | | 338.203 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019..... | | 224.754 | |

NOTER

| | | | | | | Note |
|--|----------------------|--|----------------------|------------------------|--|----------|
| Finansielle anlægsaktiver | | | | | | 5 |
| | | | | | Kapitalandele i as- socierede virk- somheder | |
| Kostpris 1. juli 2018..... | | | | | 104.167 | |
| Afgang..... | | | | | -62.500 | |
| Kostpris 30. juni 2019..... | | | | | 41.667 | |
| Opskrivninger 1. juli 2018..... | | | | | 381.027 | |
| Årets opskrivninger | | | | | 237.933 | |
| Tilbageførsel af opskrivning på afhændede aktiver..... | | | | | -129.584 | |
| Opskrivninger 30. juni 2019..... | | | | | 489.376 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019..... | | | | | 531.043 | |
| | | | | | | |
| Egenkapital | | | | | | 6 |
| | | | | | | |
| | | Reserve for nettoopskriv- ning efter | | | | |
| | Selskabs- kapital | indre værdis- metode | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt | |
| Egenkapital 1. juli 2018..... | 125.000 | 232.095 | 439.988 | 105.800 | 902.883 | |
| Betalt udbytte..... | | | | -105.800 | -105.800 | |
| Overførsel til/fra andre poster. | | -129.584 | 129.584 | | | |
| Forslag til resultatdisponering.. | | 237.933 | -316.175 | 108.000 | 29.758 | |
| Egenkapital 30. juni 2019..... | 125.000 | 340.444 | 253.397 | 108.000 | 826.841 | |
| | | | | | | |
| Eventualposter mv. | | | | | | 7 |
| Selskabet har indgået aftale om leasing af Mercedes C 200. Leasingforpligtelsen udgør frem til udløb den 30/11 2021 kr. 141.012. | | | | | | |
| | | | | | | |
| Eventualforpligtelser | | | | | | |
| Ingen. | | | | | | |
| | | | | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | | | 8 |
| Ingen. | | | | | | |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for STAAL TØMRER & SNEDKER HOLDING ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN**Nettoomsætning**

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I ejerselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter forholdsmæssig eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat

Årets skat, 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.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 4-5 år | 0 |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i ejerselskabets balance efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter ejerselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede interne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er vurderet af direktionen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris. Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.