

# **Stok Holding ApS**

**Tidseft 5, 7100 Vejle**

(CVR-nr. 29848491)

## **Årsrapport for 2016**

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16. maj 2017

---

Gert Stokkendal  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Stok Holding ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Stok Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 14. maj 2017

**Direktion**

Gert Stokkendal

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Stok Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stok Holding ApS for regnskabsåret 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Stok Holding ApS**

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 14. maj 2017

ReviPartner, Vejle

godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27479677

Søren Kahr

Statsautoriseret revisor

## Stok Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Stok Holding ApS Tidseltoft 5 7100 Vejle
CVR-nr.	29848491
Stiftelsesdato	8. september 2006
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Gert Stokkendal
<b>Revisor</b>	ReviPartner, Vejle godkendt revisionsaktieselskab Damhaven 5C 7100 Vejle CVR-nr.: 27479677

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i associerede virksomheder.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -197.718, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 3.958.826, og en egenkapital på kr. 744.446.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Stok Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C

### **Ændret regnskabspraksis**

Med henblik på bedre at give et retvisende billede er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende område:

- Den regnskabsmæssige behandling af kapitalandele i associerede virksomheder ændres fra indre værdi til dagsværdi. Da der har været handel mellem uafhængige parter af tilsvarende kapitalandele er der opstået et grundlag hvorpå øvrige kapitalandele kan måles til dagsværdi.

Dan akkumulerede virkning af praksisændringen udgør pr. 31. december 2016:

- Årets skat påvirkes ikke, mens resultat før og efter skat forøges med t.kr. 480
- Balancesum og egenkapital forøges med t.kr. 3.210

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Generelt**

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, opskrivninger til dagsværdi op til kostprisen på kapitalandelen samt reguleringer af hensættelser vedrørende negativ værdi af kapitalandele, hvor der er en forpligtelse til at dække tab.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til dagsværdi. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### Anden gæld

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

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-9.951</b>	<b>-8.976</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		6.696	483.194
Andre finansielle indtægter		4.091	3.600
Nedskrivning af finansielle aktiver		-56.689	0
Øvrige finansielle omkostninger	1	-141.865	-174.152
<b>Resultat før skat</b>		<b>-197.718</b>	<b>303.666</b>
Skat af årets resultat	2	0	-301.500
<b>Årets resultat</b>		<b>-197.718</b>	<b>2.166</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-197.718	2.166
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-197.718</b>	<b>2.166</b>

Stok Holding ApS

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder		3.890.000	1.375.075
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.890.000</b>	<b>1.375.075</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.890.000</b>	<b>1.375.075</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		68.826	135.000
Andre tilgodehavender		0	641
<b>Tilgodehavender</b>		<b>68.826</b>	<b>135.641</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>68.826</b>	<b>135.641</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.958.826</b>	<b>1.510.716</b>

Stok Holding ApS

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	4	2.080.000	0
Overført resultat	5	-1.460.554	-1.912.754
<b>Egenkapital</b>		<b>744.446</b>	<b>-1.787.754</b>
Gæld til banker		2.167.362	2.026.296
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Gæld til associerede virksomheder		0	1.264.174
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.039.018	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.214.380</b>	<b>3.298.470</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.214.380</b>	<b>3.298.470</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.958.826</b>	<b>1.510.716</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Noter

	2016	2015
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	141.865	174.152
	<u>141.865</u>	<u>174.152</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Udskudt skat	0	301.500
	<u>0</u>	<u>301.500</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>4. Reserve for opskrivninger</b>		
Korrektion primo	2.520.000	0
Årets tilgang	-440.000	0
Saldo ultimo	<u>2.080.000</u>	<u>0</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-1.912.754	-1.914.920
Korrektion primo	649.918	0
Årets tilgang	-197.718	2.166
Saldo ultimo	<u>-1.460.554</u>	<u>-1.912.754</u>

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for DanBolig Erhvervscenter Syd A/S' bankgæld er afgivet selvskyldnerkaution på 20,00 % af den til enhver tid værende restgæld. Dog maksimalt kr. 100.000.

Til sikkerhed for Stokkendahl & Rütz A/S' bankgæld er afgivet selvskyldnerkaution på kr. 100.000.

Til sikkerhed for Stokkendahl & Rütz Fredericia & Middelfart A/S' bankgæld er afgivet selvskyldnerkaution på kr. 200.000.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring på kr. 135.000 vedrørende selskabets tilgodehavende hos DanBolig Erhvervscenter Syd A/S.