

# **STOCKADE HOLDING ApS**

Køllegårdsvej 54  
2730 Herlev

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

**17/02/2017**

**Claus Veirup**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	STOCKADE HOLDING ApS Køllegårdsvej 54 2730 Herlev  Telefonnummer: 30288552 e-mailadresse: claus@veirup.dk  CVR-nr: 30919696 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark A/S

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Stockade Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 17/02/2017

## Direktion

Claus Veirup  
Adm. Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ligeledes som 2016 fravælges revision for 2017.

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i at beside kapitalandele i datterselskaber, samt investering i værdipapirer og hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud på kr. 156.193 mod kr. 615.594 sidste år, og selskabets balance pr. 30. september udviser en egenkapital på kr. 250.095.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling" samt "eksteme omkostninger".

## Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning med fradrag af afgivne vare og kunderabatter.

## Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til hjælpematerialer, handelsvarer samt salgs-, administrations-, lokale- og udviklingsomkostninger.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 25% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber med Stockade Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til

deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

### **Balancen**

Balancen er opstillet i kontoform.

### **Aktiver**

#### **Anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid.

Udviklingsprojekter 5 år

Andre anlæg, driftsmatener og inventar 3 år

Småanskaffelser er omkostningsført i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

### **Passiver**

#### **Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Hensættelser til udskudt skat**

Der er hensat til udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssigt og skattemæssigt foretagne afskrivninger på tilgodehavender fra salg og anlægsaktiver. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

#### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		156.447	616.304
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>156.447</b>	
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....			<b>-625</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>156.447</b>	<b>-625</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			616.304
Andre finansielle indtægter .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-326	-302
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>156.121</b>	<b>615.377</b>
Skat af årets resultat .....		72	217
<b>Årets resultat</b> .....		<b>156.193</b>	<b>615.594</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			0
Overført resultat .....		156.193	615.594
<b>I alt</b> .....		<b>156.193</b>	<b>615.594</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		898.998	742.551
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		289	217
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>899.287</b>	<b>742.768</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>899.287</b>	<b>742.768</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>			<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		1.848	2.174
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.848</b>	<b>2.174</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>901.135</b>	<b>744.942</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		125.095	-31.098
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>250.095</b>	<b>93.902</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		400.000	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		251.040	651.040
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>651.040</b>	<b>651.040</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>651.040</b>	<b>651.040</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>901.135</b>	<b>744.942</b>

# Noter

## 1. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	0	-31.098	0	93.902
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	156.193	0	156.193
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>0</b>	<b>125.095</b>	<b>0</b>	<b>250.095</b>