

Staunbjerg Consulting ApS

Høve Stræde 42 B

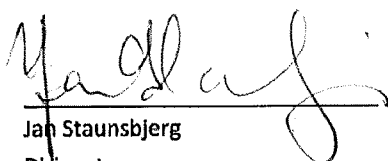
4550 Asnæs

CVR-nummer 31181437

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Jan Staunbjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Staunbjerg Consulting ApS
Høve Stræde 42 B
4550 Asnæs

Hjemstedskommune:

Odsherred

CVR-nummer:

31181437

Regnskabsperiode:

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Jan Staunbjerg

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Kontaktperson:

Henrik Brusgaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Staunbjerg Consulting ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

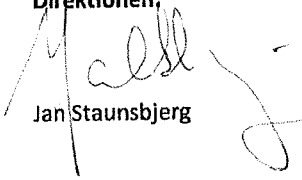
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, 30. november 2016

Direktionen:


Jan Staunbjerg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Staunbjerg Consulting ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Staunbjerg Consulting ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Holbæk, 30. november 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343


Henrik Brusgaard
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er ifølge vedtægterne at drive HR-relateret virksomhedsudvikling og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet udviser et resultat på TDKK -35, hvilket hovedsageligt skyldes fald i omsætningen. Selskabet har tabt hele sin selskabskapital. Ledelsen vil på kommende generalforsamling tage stilling til eventuel tilførsel af ny aktivitet, til retablering af kapital, eller tage stilling til eventuel opløsning.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til underleverandører og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	-4.022	372
	Personaleomkostninger	0	-187
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	0	-20
	Resultat før finansielle poster	-4.022	165
	Finansielle indtægter	20.856	20
	Finansielle omkostninger	-26.207	-17
	Resultat før skat	-9.373	168
1	Skat af årets resultat	-25.580	17
	Årets resultat	-34.953	185
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-34.953	185
	Resultatdisponering i alt	-34.953	185

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Udskudte skatteaktiver	0	13
2	Tilgodehavende skat	5.000	21
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	225.323	225
	Periodeafgrænsningsposter	0	1
	Tilgodehavender	230.323	260
	Likvide beholdninger	3.500	0
	Omsætningsaktiver i alt	233.823	260
	Aktiver i alt	233.823	260

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-173.069	-138
4	Egenkapital i alt	-48.069	-13
5	Selskabsskat	4.316	0
	Langfristede gældsforpligtelser	4.316	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.103	47
	Anden gæld	245.472	227
	Kortfristede gældsforpligtelser	277.575	274
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	281.891	274
	Passiver i alt	233.823	260
6	Hovedaktivitet		
7	Usikkerhed om going concern		
8	Usikkerhed ved indregning og måling		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
1 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	8.316	0	
Regulering af udskudt skat	13.308	-13	
Regulering af tidl. års skat	3.956	-4	
Skat af årets resultat i alt	25.580	-17	
2 Tilgodehavende skat			
Tilgodehavende skat	5.000	21	
Tilgodehavende skat i alt	5.000	21	
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Lån til ledelse og selskabsdeltagere før 14/8 2012	191.368	174	
Lån til ledelse og selskabsdeltagere efter 14/8 2012	33.954	52	
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	225.323	225	
Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10% hvilket ultimo året svarer til 10,2%. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.			
4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	-138	-13
Årets resultat	0	-35	-35
Egenkapital ultimo	125	-173	-48
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			
5 Selskabsskat			
Skat af årets resultat	8.316	0	
Betalt ordinær acontoskat	-4.000	-11	
Overført til omsætningsaktiver	0	11	
Selskabsskat i alt	4.316	0	

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

6 Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive HR-relateret virksomhedsudvikling og dermed beslægtet virksomhed.

7 Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital udgør tdk. -48 hvorved hele virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening. Imidlertid har selskabet en forfalden gæld til SKAT som selskabet ikke har likviditet til at betale og der er dermed en risiko for fortsat drift.

8 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ydet lån til selskabets ledelse på i alt tdk. 225. Tilgodehavendet er behæftet med væsentlig usikkerhed for tidspunktet for tilbagebetaling.

9 Eventualforpligtelser

Ingen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.