

# STONEVALLEY HOLDING ApS

Kongshøjvej 117  
9210 Aalborg SØ

Årsrapport  
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**01/02/2019**

---

**Henrik Ladefoged**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** STONEVALLEY HOLDING ApS  
Kongshøjvej 117  
9210 Aalborg SØ

CVR-nr: 31428378  
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

**Bankforbindelse** Nordjyske Bank

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten pr. 30.09.18 for perioden 01.10.2017 - 30.09.2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Jeg anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jeg skal hermed oplyse, at selskabet opfylder betingelserne for ikke at få foretaget revision. Ledelsen har valgt at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Aalborg, den 01/02/2019

## Direktion

Jakob Stendahl Andersen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er handels-, service-, udlejnings- og investeringsvirksomhed, herunder at erhverve og eje aktier og anpartar i andre selskaber.

## Økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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 og 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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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

### Finansielle anlægsaktiver

Dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af

virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

### **Tilgodehavender**

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

### **Selskabsskat 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 acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 enhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten skyldig udbytte for regnskabsåret.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>0</b>	<b>-4.125</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>0</b>	<b>-4.125</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		212.162	214.038
Andre finansielle indtægter .....		1.630	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>213.792</b>	<b>209.913</b>
Skat af årets resultat .....	1	-8.446	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>205.346</b>	<b>209.913</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		108.000	105.800
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		0	103.400
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		212.162	48.135
Overført resultat .....		-114.816	-47.422
<b>I alt .....</b>		<b>205.346</b>	<b>209.913</b>



# Balance 30. september 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		546.915	334.753
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>2</b>	<b>546.915</b>	<b>334.753</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>546.915</b>	<b>334.753</b>
Udbytte hos tilknyttede virksomheder .....		0	150.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		2.222	2.222
Andre tilgodehavender .....		44.012	72.178
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>46.234</b>	<b>224.400</b>
Likvide beholdninger .....		141.533	96.453
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>187.767</b>	<b>320.853</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>734.682</b>	<b>655.606</b>

# Balance 30. september 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		260.297	48.135
Overført resultat .....		228.455	343.271
Forslag til udbytte .....		108.000	105.800
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>721.752</b>	<b>622.206</b>
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		12.930	33.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.930</b>	<b>33.400</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>12.930</b>	<b>33.400</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>734.682</b>	<b>655.606</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-8.446	0
	<u>-8.446</u>	<u>0</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	286.618
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>286.618</u></b>
Nettoopskrivninger primo	48.135
Andel i årets resultat	212.162
Udloddet udbytte	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b><u>260.297</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>546.915</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Solarcooling ApS, 45 %  
I-klima ApS, 23,33 %  
I-klima Invest ApS, 22,2 %

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller eventualforpligtelser.

**4. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2017/18</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0