

STONEVALLEY HOLDING ApS

Kongshøjvej 117
9210 Aalborg SØ

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

27/02/2018

Henrik Ladefoge
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: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Nordjyske Bank

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten pr. 30.09.17 for perioden 01.10.2016 - 30.09.2017.

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 27/02/2018

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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-4.125	0
Resultat af ordinær primær drift		-4.125	0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		214.038	468.489
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		209.913	468.489
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		209.913	468.489
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	101.200
Ekstraordinært udbytte indregnet under gældsforpligtelser		103.400	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		48.135	0
Overført resultat		-47.422	367.289
I alt		209.913	468.489

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		334.753	354.097
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	334.753	354.097
Anlægsaktiver i alt		334.753	354.097
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		150.000	200.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		2.222	0
Andre tilgodehavender		72.178	28.796
Tilgodehavender i alt		224.400	228.796
Likvide beholdninger		96.453	34.000
Omsætningsaktiver i alt		320.853	262.796
Aktiver i alt		655.606	616.893

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		48.135	0
Overført resultat		343.271	390.693
Forslag til udbytte		105.800	101.200
Egenkapital i alt		622.206	616.893
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		33.400	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		33.400	0
Gældsforpligtelser i alt		33.400	0
Passiver i alt		655.606	616.893

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	370.000
Tilgang	0
Afgang	-83.382
Kostpris ultimo	<u>286.618</u>
Nettoopskrivninger primo	-15.903
Andel i årets resultat	214.038
Udloddet udbytte	-150.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>48.135</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>334.753</u>

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 afgivet selvskyldnerkaution overfor Nordjyske Bank for alt mellemværende med I-klima ApS .