

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nr: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den, 11/12 2017

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Staus Flisegaard ApS Kragekærvej 2 Tåsinge 5700 Svendborg
	Telefon: 62 24 17 18 Hjemmeside: www.stausflisegaard.dk E-mail: info@stausflisegaard.dk
	CVR-nr.: 31 48 20 70 Stiftet: 4. juni 2008 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jens Toftthøj
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Møllergade 2 5700 Svendborg
Ejerforhold >5%	ST Staus Holding ApS Kragekærvej 2, 5700 Svendborg CVR 31 48 19 61 JT Holding Svendborg ApS Registreret Revisionsanpartsselskab, Kragekærvej 2, 5700 Svendborg CVR 13 59 03 89
Hovedaktivitet	Detail og engros salg af byggematerialer m.v., såvel import af varer som indenlandsk køb og salg af byggematerialer og varepartier og al hermed beslægtet virksomhed
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 11. december 2017 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Staus Flisegaard ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 11/12 2017

Direktion

Jens Tofthøj

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Svendborg, den 11/12 2017

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

regnskabsåret. 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse er forventet i.h.t. lovgivningen.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Nedskrevet med tilskud fra LAG midler 2010/2011.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	25 år	0 %

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Anpartskapitalen er udtryk for selskabets regnskabets indreværdi, der er opstået ved det nominelt indskudte beløb ved anpartsstiftelsen, eventuelle reserverne er overkurs ved emission samt eventuelt opskrivningshenlæggelser, som er en opskrivning af egenkapitalen som konsekvens af en opskrivning af virksomhedens aktiver.

Fri egenkapital er opsøret overskud/underskud fra dette og tidligere år.

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	43.488-	23.996-
4 Personaleomkostninger	1.904-	1.835-
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	26.563-	23.172-
DRIFTSRESULTAT	71.955-	49.003-
Andre finansielle indtægter	0	1
Andre finansielle omkostninger	690-	9-
RESULTAT FØR SKAT	72.645-	49.011-
6 Skat af årets resultat	15.821	1.745
ÅRETS RESULTAT	56.824-	47.266-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	56.824-	47.266-
DISPONERET I ALT	56.824-	47.266-

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017	2016
7 Hjemmeside.....	16.200	20.400
Immaterielle anlægsaktiver	16.200	20.400
8 Produktionsanlæg og maskiner	9.118	12.024
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	25.950	33.098
8 Indretning af lejede lokaler.....	250.681	250.375
Materielle anlægsaktiver	285.749	295.497
ANLÆGSAKTIVER	301.949	315.897
9 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Varebeholdninger.....	23.278	23.278
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.010	1.010
Andre tilgodehavender	5.910	10.997
10 Udskudt skatteaktiv	159.144	143.323
Tilgodehavender	166.064	155.330
11 Likvide beholdninger	245	252
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	189.587	178.860
AKTIVER	491.536	494.757

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	566.358-	509.534-
12 EGENKAPITAL	441.358-	384.534-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	919.474	866.026
Langfristede gældsforpligtelser.....	919.474	866.026
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.420	13.264
13 Anden gæld	0	1
Kortfristede gældsforpligtelser	13.420	13.265
GÆLDSFORPLIGTELSE	932.894	879.291
PASSIVER	491.536	494.757
14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Nærtstående parter		

NOTER

2016/17

2015/16

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt over 50 % af kapitalen, hvilket skyldes omkostninger i den lange opstartsperiode samt konjekturernes ugunst p.t. Selskabet har desuden lidt et tab på udleje af lokaler i året 2014/2015.. I den forbindelse har selskabet købt det opbevarede lager af asorterede keramiske fliser, ca. 6000 m2 som nu sælges løbende til inddækning af det lidte tab. Regnskabet aflægges med fortsat drift for øje, idet anpartshaverne og ledelsen indestår for det nødvendige kapitalberedskab. Det er ledelsens forventning at kapitalen kan genskabes over 3-4 år via øget omsætning og indtjening i takt med normalisering af byggebranchen efter krisen.

2 Usædvanlige forhold

Selskabet har naturligvis mærket krisen i byggebranchen, hvorfor selskabets udvikling og indtjening afventer opsvinget komme. Anpartshaverne og ledelsen indestår for kapitalens reetablering. Kapitalejerne og Søren Tofthøj afstår fra forrentning af mellemregningskonti, lige som Søren Tofthøj siden januar 2013 har afstået fra leje af lokaler, til virksomheden viser overskud. Der henvises til note 1, som begrundelse for at regnskabet aflægges efter going concern princippet.

3 Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

4 Personaleomkostninger

Andre omkostninger til social sikring	1.904	1.835
Personaleomkostninger i alt	1.904	1.835

5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Koncessioner, patenter, licenser og lignende	4.200	700
Produktionsanlæg og maskiner	2.906	3.893
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.148	7.148
Indretning lejede lokaler.....	12.309	11.431
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	26.563	23.172

6 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	13.609-	8.353-
Regulering af udskudt skat	2.212-	0
Regulering af tidligere års skat.....	0	6.608
Skat af årets resultat i alt.....	15.821-	1.745-

NOTER

Hjemmeside

7 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2017	21.100
Af-/nedskrivninger, primo.....	700-
Årets af-/nedskrivninger.....	4.200-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	4.900-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	16.200

8 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	28.405	71.479	307.719
Tilgang i årets løb.....	0	0	12.615
Kostpris 30. juni 2017	28.405	71.479	320.334
Af-/nedskrivninger, primo.....	16.381-	38.381-	57.344-
Årets af-/nedskrivninger.....	2.906-	7.148-	12.309-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	19.287-	45.529-	69.653-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	9.118	25.950	250.681

9 Råvarer og hjælpematerialer

	2017	2016
Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Råvarer og hjælpematerialer i alt.....	23.278	23.278

NOTER

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
10 Udskudt skatteaktiv			
Immaterielle anlægsaktiver	16.200	16.200	0
Materielle anlægsaktiver	345.790	285.749	60.041
Omsætningsaktiver.....	30.443	30.443	0
Langfristede gældsforpligtelser	919.474-	919.474-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	13.420-	13.420-	0
Skattemæssige underskud	663.343	0	663.343
	<u>122.882</u>	<u>600.502-</u>	<u>723.384</u>
Udskudt skatteaktiv			<u><u>159.144</u></u>
		2017	2016
11 Likvide beholdninger			
Kasse		234	234
Danske Bank 3224402198		11	18
		<u>245</u>	<u>252</u>
Likvide beholdninger i alt.....			
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
12 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	509.534-	56.824-	566.358-
	<u>384.534-</u>	<u>56.824-</u>	<u>441.358-</u>

NOTER

	2017	2016
13 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	0	1
Anden gæld i alt.....	0	1
14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
16 Nærtstående parter		
<p>Selskabet lejer lokaler hos Søren Tofthøj, som har afstået fra leje foreløbig til virksomheden viser overskud. Søren Tofthøj er søn af selskabets direktør, Jens Tofthøj, som ejer JT Holding Svendborg ApS. Jens Tofthøj har købt anpartskapitalen i Staus Holding ApS pr. 31.12.2013. Vi henviser til note 2 i regnskabet vedr. usædvanlige forhold.</p>		