

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nr: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den,30/12 2018

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

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 Kommune: 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 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 30. december 2018 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 30/12 2018

Direktion

Jens Tofthøj

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

Svendborg, den 30/12 2018

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2017/18 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 bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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 regnskabs 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 opsparet overskud/underskud fra dette og tidligere år.

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 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	6.114-	43.488-
4 Personaleomkostninger	2.138-	1.904-
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	27.067-	26.563-
DRIFTSRESULTAT	35.319-	71.955-
Andre finansielle indtægter	153	0
Andre finansielle omkostninger	1-	690-
RESULTAT FØR SKAT	35.167-	72.645-
6 Skat af årets resultat	7.736	15.821
ÅRETS RESULTAT	27.431-	56.824-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	27.431-	56.824-
DISPONERET I ALT	27.431-	56.824-

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
 AKTIVER

	2018	2017
7 Hjemmeside.....	12.000	16.200
Immaterielle anlægsaktiver	12.000	16.200
8 Produktionsanlæg og maskiner	6.212	9.118
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	18.802	25.950
8 Indretning af lejede lokaler.....	237.868	250.681
Materielle anlægsaktiver	262.882	285.749
ANLÆGSAKTIVER	274.882	301.949
9 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Varebeholdninger.....	23.278	23.278
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.010
Andre tilgodehavender	824	5.910
10 Udskudt skatteaktiv	166.880	159.144
Tilgodehavender	167.704	166.064
11 Likvide beholdninger	416	245
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	191.398	189.587
AKTIVER	466.280	491.536

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	593.789-	566.358-
12 EGENKAPITAL	468.789-	441.358-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	934.690	919.474
Langfristede gældsforpligtelser.....	934.690	919.474
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	379	13.420
Anden gæld	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	379	13.420
GÆLDSFORPLIGTELSE	935.069	932.894
PASSIVER	466.280	491.536
14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16 Nærtstående parter		

NOTER

2017/18

2016/17

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	2.138	1.904
Personaleomkostninger i alt	2.138	1.904

5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Koncessioner, patenter, licenser og lignende	4.200	4.200
Produktionsanlæg og maskiner	2.906	2.906
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.148	7.148
Indretning lejede lokaler	12.813	12.309
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	27.067	26.563

6 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	5.524-	13.609-
Regulering af udskudt skat	2.212-	2.212-
Skat af årets resultat i alt	7.736-	15.821-

NOTER

Hjemmeside

7 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2018	21.100
Af-/nedskrivninger, primo.....	4.900-
Årets af-/nedskrivninger.....	4.200-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	9.100-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	12.000

8 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	28.405	71.479	320.334
Kostpris 30. juni 2018	28.405	71.479	320.334
Af-/nedskrivninger, primo.....	19.287-	45.529-	69.653-
Årets af-/nedskrivninger.....	2.906-	7.148-	12.813-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018	22.193-	52.677-	82.466-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	6.212	18.802	237.868

9 Råvarer og hjælpematerialer

	2018	2017
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	12.000	12.000	0
Materielle anlægsaktiver	332.977	262.882	70.095
Omsætningsaktiver.....	24.518	24.518	0
Langfristede gældsforpligtelser	934.690-	934.690-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	379-	379-	0
Skattemæssige underskud	688.456	0	688.456
	<u>122.882</u>	<u>635.669-</u>	<u>758.551</u>
Udskudt skatteaktiv			<u><u>166.880</u></u>
		2018	2017
11 Likvide beholdninger			
Kasse		234	234
Danske Bank 3224402198		182	11
Likvide beholdninger i alt.....		<u>416</u>	<u>245</u>
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
12 Egenkapital	Primo		
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	566.358-	27.431-	593.789-
	<u>441.358-</u>	<u>27.431-</u>	<u>468.789-</u>

NOTER

	2018	2017
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	0	1.405
Leverandører af tjenesteydelser.....	379	12.015
	<hr/>	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	379	13.420
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Ingen.		
15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
16 Nærtstående parter		
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.		