

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nr: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/12 2016

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

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, 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 8. december 2016 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 8/12 2016

Direktion

Jens Tofthøj

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Svendborg, den 8/12 2016

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2015/16 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 finansiel 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 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.

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 acontoskatter.

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 aktivet 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 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	23.996-	170.256-
4 Personaleomkostninger	1.835-	1.814-
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	23.172-	20.126-
DRIFTSRESULTAT	49.003-	192.196-
Andre finansielle indtægter	1	0
Andre finansielle omkostninger	9-	4-
RESULTAT FØR SKAT	49.011-	192.200-
6 Skat af årets resultat	1.745	41.081
ÅRETS RESULTAT	47.266-	151.119-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	47.266-	151.119-
DISPONERET I ALT	47.266-	151.119-

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
 AKTIVER

	2016	2015
Koncessioner, patenter o.l.	21.100	0
Goodwill.....	700-	0
Immaterielle anlægsaktiver	20.400	0
7 Produktionsanlæg og maskiner	12.024	15.917
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	33.098	40.246
7 Indretning af lejede lokaler.....	250.375	228.913
Materielle anlægsaktiver	295.497	285.076
ANLÆGSAKTIVER	315.897	285.076
8 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	16.000
Varebeholdninger	23.278	16.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.010	1.010
Andre tilgodehavender	10.997	0
9 Udskudt skatteaktiv	143.323	141.578
Tilgodehavender	155.330	142.588
10 Likvide beholdninger	252	1.184
OMSÆTNINGSAKTIVER	178.860	159.772
AKTIVER	494.757	444.848

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	509.534-	462.268-
11 EGENKAPITAL	384.534-	337.268-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	866.026	816.800
Langfristede gældsforpligtelser.....	866.026	816.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.264	18.163
12 Anden gæld	1	52.847-
Kortfristede gældsforpligtelser	13.265	34.684-
GÆLDSFORPLIGTELSE	879.291	782.116
PASSIVER	494.757	444.848
13 Eventualposter mv.		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Nærtstående parter		

NOTER

2015/16

2014/15

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	1.835	1.814
Personaleomkostninger i alt	1.835	1.814

5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Koncessioner, patenter, licenser og lignende	700	0
Produktionsanlæg og maskiner	3.893	2.775
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.148	7.148
Indretning lejede lokaler	11.431	10.203
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	23.172	20.126

6 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	8.353-	42.835-
Regulering af udskudt skat	0	2.332-
Regulering af tidligere års skat	6.608	4.086
Skat af årets resultat i alt	1.745-	41.081-

NOTER

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	28.405	71.479	260.280
Tilgang i årets løb.....	0	0	47.439
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	28.405	71.479	307.719
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	12.488-	31.233-	45.913-
Årets af-/nedskrivninger.....	3.893-	7.148-	11.431-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	16.381-	38.381-	57.344-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	12.024	33.098	250.375
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	2016	2015
8 Råvarer og hjælpematerialer		
Råvarer og hjælpematerialer	23.278	14.000
Diverse lager	0	2.000
	<hr/>	<hr/>
Råvarer og hjælpematerialer i alt.....	23.278	16.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
9 Udskudt skatteaktiv			
Immaterielle anlægsaktiver	20.400	20.400	0
Materielle anlægsaktiver	345.484	295.497	49.987
Omsætningsaktiver.....	35.537	35.537	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	866.026-	866.026-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	13.265-	13.265-	0
Skattemæssige underskud	601.482	0	601.482
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	123.612	527.857-	651.469
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skatteaktiv			143.323
			<hr/> <hr/>

NOTER

		2016	2015
10 Likvide beholdninger			
Kasse		234	69
Danske Bank 3224402198		18	1.040
Sydbank 6840 1300014.....		0	75
		<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....		252	1.184
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		Forslag til resultatdisponering	
11 Egenkapital	Primo		Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	462.268-	47.266-	509.534-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	337.268-	47.266-	384.534-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		2016	2015
12 Anden gæld			
Moms og afgifter		1	52.847-
		<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt.....		1	52.847-
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
13 Eventualposter mv.			
Ingen.			
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			

NOTER

2016

2015

15 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.