

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2022 - 30. juni 2023*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.12.2023

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

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

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Staus Flisegaard ApS Kragekærvej 2 Tåsinge 5700 Svendborg
	Telefon: 20 68 27 50 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 28. december 2023 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 28. december 2023

Direktion

Jens Tofthøj

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

Svendborg, den 28. december 2023

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2022/23 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

Årsregnskabet 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

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 omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 %

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 2022 - 30. JUNI 2023

	2022/23	2021/22
BRUTTOFORTJENESTE	1.806	26.787
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	12.813-	12.813-
DRIFTSRESULTAT	11.007-	13.974
Andre finansielle indtægter	121	93
Andre finansielle omkostninger	13-	40-
RESULTAT FØR SKAT	10.899-	14.027
5 Skat af årets resultat	2.337	3.086-
ÅRETS RESULTAT	8.562-	10.941
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	8.562-	10.941
DISPONERET I ALT	8.562-	10.941

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
 AKTIVER

	2023	2022
6 Hjemmeside.....	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
7 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
7 Indretning af lejede lokaler.....	173.803	186.616
Materielle anlægsaktiver	173.803	186.616
8 Andre værdipapirer og kapitalandele	200.131	200.131
Finansielle anlægsaktiver	200.131	200.131
ANLÆGSAKTIVER	373.934	386.747
9 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Varebeholdninger	23.278	23.278
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.830	0
10 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	19.760
11 Udskudt skatteaktiv	186.704	184.367
Periodeafgrænsningsposter.....	51.789	51.789
Tilgodehavender	247.323	255.916
12 Likvide beholdninger	5.039	1.798
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	275.640	280.992
AKTIVER	649.574	667.739

BALANCE PR. 30. JUNI 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	664.361-	655.799-
13 EGENKAPITAL	539.361-	530.799-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.138.084	1.156.674
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.138.084	1.156.674
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.320	42.053
15 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	9.531	189-
Kortfristede gældsforpligtelser	50.851	41.864
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.188.935	1.198.538
PASSIVER	649.574	667.739
16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18 Nærtstående parter		

NOTER

2022/23

2021/22

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt over 50 % af kapitalen, hvilket skyldes omkostninger i den lange opstartsperiode samt konjunkturernes tidligere ugunst. 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 ekstra indsats for øget afsætning.

2 Usædvanlige forhold

Selskabet har planer for øget markedsføring til gavn for øget omsætning, så det overtagne lager kan gøres likvidt.. Anpartshaverne og ledelsen indestår for kapitalens reetablering. Kapitalejerne samt Søren Tofthøj og Jens 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 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler.....	12.813	12.813
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	12.813	12.813
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	2.337-	3.086
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	2.337-	3.086
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

Hjemmeside

6 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2023	<u>21.100</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	21.100-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023	<u>21.100-</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u><u>0</u></u>

7 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæ- æg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo.....	28.405	71.479	320.334
Kostpris 30. juni 2023	<u>28.405</u>	<u>71.479</u>	<u>320.334</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	28.405-	71.479-	133.718-
Årets af-/nedskrivninger.....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>12.813-</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2023	<u>28.405-</u>	<u>71.479-</u>	<u>146.531-</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>173.803</u></u>

8 Andre finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris, primo.....	200.131
Kostpris 30. juni 2023	<u>200.131</u>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	<u><u>200.131</u></u>

NOTER

	2023	2022	
9 Råvarer og hjælpematerialer			
Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278	
	<hr/>	<hr/>	
Råvarer og hjælpematerialer i alt.....	23.278	23.278	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	
10 Igangværende arbejder for fremmed regning			
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	19.760	
	<hr/>	<hr/>	
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	0	19.760	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	
11 Udskudt skatteaktiv			
	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
Materielle anlægsaktiver	268.912	173.803	95.109
Omsætningsaktiver.....	88.936	88.936	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.138.084-	1.138.084-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	50.851-	50.851-	0
Skattemæssige underskud	753.560	0	753.560
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	77.527-	926.196-	848.669
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skatteaktiv			186.704
			<hr/> <hr/>
	2023	2022	
12 Likvide beholdninger			
Kasse	1.050	1.050	
Danske Bank 3224402198	3.989	748	
	<hr/>	<hr/>	
Likvide beholdninger i alt.....	5.039	1.798	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
13 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	655.799-	8.562-	664.361-
	<u>530.799-</u>	<u>8.562-</u>	<u>539.361-</u>
		2023	2022
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		12.112	25.913
Leverandører af tjenesteydelser.....		0	16.140
Web-koncept		18.228	0
Nassau Door		10.980	0
		<u>41.320</u>	<u>42.053</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....			
15 Selskabsskat			
Skat af årets resultat		0	3.086
Regulering af tidl. års skat.....		0	3.086-
		<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabsskat i alt.....			
16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Ingen.			
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			
18 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. Søren Tofthøj har solgt anpartskapitalen i Staus Holding ApS pr. 28.12.2020.. Vi henviser til note 2 i regnskabet vedr. usædvanlige forhold.			