

*Staus Flisegaard ApS  
Kragekærvej 2  
Tåsinge  
5700 Svendborg*

*CVR-nr: 31 48 20 70*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.12. 2021

Jens Tofthøj  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
----------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Staus Flisegaard ApS Kragekærvej 2 Tåsinge 5700 Svendborg
	Telefon: 20 68 27 50 Hjemmeside: <a href="http://www.stausflisegaard.dk">www.stausflisegaard.dk</a> E-mail: <a href="mailto:info@stausflisegaard.dk">info@stausflisegaard.dk</a>
	CVR-nr.: 31 48 20 70 Stiftet: 4. juni 2008 Kommune: Svendborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Jens Toftthøj
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Møllergade 2 5700 Svendborg
<b>Ejerforhold &gt;5%</b>	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
<b>Hovedaktivitet</b>	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
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes 13. december 2021 på selskabets adresse.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 13.12. 2021

### **Direktion**

Jens Tofthøj

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

Svendborg, den 13.12. 2021

Dirigent

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2020/21 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**

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 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/21	2019/20
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>14.972</b>	<b>9.092-</b>
4 Personaleomkostninger .....	0	1.747-
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	21.319-	27.067-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>6.347-</b>	<b>37.906-</b>
Andre finansielle indtægter .....	17	7
Andre finansielle omkostninger .....	10-	13-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>6.340-</b>	<b>37.912-</b>
6 Skat af årets resultat .....	1.394	8.340
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>4.946-</b>	<b>29.572-</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	4.946-	29.572-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>4.946-</b>	<b>29.572-</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2021  
 AKTIVER

	2021	2020
7 Hjemmeside.....	0	3.600
<b>Immaterielle anlægsaktiver .....</b>	<b>0</b>	<b>3.600</b>
8 Produktionsanlæg og maskiner .....	0	400
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	4.506
8 Indretning af lejede lokaler.....	199.429	212.242
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>199.429</b>	<b>217.148</b>
9 Andre værdipapirer og kapitalandele .....	189.940	189.940
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>189.940</b>	<b>189.940</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>389.369</b>	<b>410.688</b>
10 Råvarer og hjælpematerialer .....	23.278	23.278
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>23.278</b>	<b>23.278</b>
Andre tilgodehavender .....	0	709
11 Udskudt skatteaktiv .....	187.453	186.059
Periodeafgrænsningsposter.....	51.789	0
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>239.242</b>	<b>186.768</b>
12 <b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.974</b>	<b>1.429</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>264.494</b>	<b>211.475</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>653.863</b>	<b>622.163</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021  
PASSIVER

	2021	2020
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat .....	666.740-	661.794-
<b>13 EGENKAPITAL .....</b>	<b>541.740-</b>	<b>536.794-</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.153.974	1.067.009
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>1.153.974</b>	<b>1.067.009</b>
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	40.243	91.947
Anden gæld .....	1.386	1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>41.629</b>	<b>91.948</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.195.603</b>	<b>1.158.957</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>653.863</b>	<b>622.163</b>
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
17 Nærtstående parter		

## NOTER

2020/21

2019/20

**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 Personaleomkostninger**

Andre omkostninger til social sikring .....	0	1.747
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>1.747</b>

**5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Koncessioner, patenter, licenser og lignende .....	3.600	4.200
Produktionsanlæg og maskiner .....	400	2.906
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4.506	7.148
Indretning lejede lokaler.....	12.813	12.813
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>21.319</b>	<b>27.067</b>

**6 Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat .....	315-	6.128-
Regulering af udskudt skat.....	1.079-	2.212-
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>1.394-</b>	<b>8.340-</b>

NOTER

Hjemmeside

**7 Immaterielle anlægsaktiver**

Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2021	21.100
Af-/nedskrivninger, primo.....	17.500-
Årets af-/nedskrivninger.....	3.600-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2021	21.100-
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>0</b>

**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 2021	28.405	71.479	320.334
Af-/nedskrivninger, primo.....	28.005-	66.973-	108.092-
Årets af-/nedskrivninger.....	400-	4.506-	12.813-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2021	28.405-	71.479-	120.905-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199.429</b>

**9 Andre finansielle anlægsaktiver**

	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris, primo.....	189.940
Kostpris 30. juni 2021	189.940
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>189.940</b>

NOTER

		2021	2020
<b>10 Råvarer og hjælpematerialer</b>			
Råvarer og hjælpematerialer .....		23.278	23.278
		<u>23.278</u>	<u>23.278</u>
<b>Råvarer og hjælpematerialer i alt.....</b>		<b><u>23.278</u></b>	<b><u>23.278</u></b>
	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæss- ig værdi	Midlertidig forskel
<b>11 Udskudt skatteaktiv</b>			
Materielle anlægsaktiver .....	294.538	199.429	95.109
Omsætningsaktiver.....	77.041	77.041	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.153.974-	1.153.974-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	41.629-	41.629-	0
Skattemæssige underskud .....	756.965	0	756.965
	<u>67.059-</u>	<u>919.133-</u>	<u>852.074</u>
<b>Udskudt skatteaktiv .....</b>			<b><u>187.453</u></b>
		2021	2020
<b>12 Likvide beholdninger</b>			
Kasse .....		1.050	1.140
Danske Bank 3224402198 .....		924	289
		<u>1.974</u>	<u>1.429</u>
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>		<b><u>1.974</u></b>	<b><u>1.429</u></b>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>13 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	661.794-	4.946-	666.740-
	<u>536.794-</u>	<u>4.946-</u>	<u>541.740-</u>

	2021	2020
<b>14 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Leverandører af varer .....	28.748	3.570
Leverandører af tjenesteydelser.....	11.495	0
Leverandører af anlægsaktiver .....	0	88.377
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<u><b>40.243</b></u>	<u><b>91.947</b></u>

**15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**  
Ingen.

**16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Ingen.

**17 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.