

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nummer: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2021 - 30. juni 2022*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.12.2022

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

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

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

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

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 30. december 2022 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 30. december 2022

Direktion

Jens Tofthøj

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

Svendborg, den 30. december 2022

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2021/22 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 2021 - 30. JUNI 2022

	2021/22	2020/21
BRUTTOFORTJENESTE	26.787	14.972
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	12.813-	21.319-
DRIFTSRESULTAT	13.974	6.347-
Andre finansielle indtægter	93	17
Andre finansielle omkostninger	40-	10-
RESULTAT FØR SKAT	14.027	6.340-
5 Skat af årets resultat	3.086-	1.394
ÅRETS RESULTAT	10.941	4.946-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	10.941	4.946-
DISPONERET I ALT	10.941	4.946-

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
 AKTIVER

	2022	2021
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.....	186.616	199.429
Materielle anlægsaktiver	186.616	199.429
8 Andre værdipapirer og kapitalandele	200.131	189.940
Finansielle anlægsaktiver	200.131	189.940
ANLÆGSAKTIVER	386.747	389.369
9 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Varebeholdninger	23.278	23.278
10 Igangværende arbejder for fremmed regning	19.760	0
11 Udskudt skatteaktiv	184.367	187.453
Periodeafgrænsningsposter.....	51.789	51.789
Tilgodehavender	255.916	239.242
12 Likvide beholdninger	1.798	1.974
OMSÆTNINGSAKTIVER	280.992	264.494
AKTIVER	667.739	653.863

BALANCE PR. 30. JUNI 2022
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	655.799-	666.740-
13 EGENKAPITAL	530.799-	541.740-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.156.674	1.153.974
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.156.674	1.153.974
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.053	40.243
15 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	189-	1.386
Kortfristede gældsforpligtelser	41.864	41.629
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.198.538	1.195.603
PASSIVER	667.739	653.863
16 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
17 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18 Nærtstående parter		

NOTER

2021/22

2020/21

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt over 50 % af kapitalen, hvilket skyldes omkostninger i den lange opstartsperiode samt konjekturens 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

Koncessioner, patenter, licenser og lignende	0	3.600
Produktionsanlæg og maskiner	0	400
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	4.506
Indretning lejede lokaler.....	12.813	12.813
	<hr/>	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	12.813	21.319
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	3.086	315-
Regulering af udskudt skat.....	0	1.079-
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	3.086	1.394-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Hjemmeside
6 Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2022	21.100
Af-/nedskrivninger, primo.....	21.100-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2022	21.100-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
7 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	28.405	71.479	320.334
Kostpris 30. juni 2022	28.405	71.479	320.334
Af-/nedskrivninger, primo.....	28.405-	71.479-	120.905-
Årets af-/nedskrivninger.....	0	0	12.813-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2022	28.405-	71.479-	133.718-
Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	0	186.616

	Andre værdipapirer og kapitalandele
8 Andre finansielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo.....	189.940
Tilgang i årets løb.....	10.191
Kostpris 30. juni 2022	200.131
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	200.131

NOTER

	2022	2021	
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	19.760	0	
	<hr/>	<hr/>	
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	19.760	0	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	
11 Udskudt skatteaktiv			
	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
Materielle anlægsaktiver	281.725	186.616	95.109
Omsætningsaktiver.....	96.625	96.625	0
Langfristede gældsforpligtelser	1.156.674-	1.156.674-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	41.864-	41.864-	0
Skattemæssige underskud	742.938	0	742.938
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	77.250-	915.297-	838.047
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skatteaktiv			184.367
			<hr/> <hr/>
	2022	2021	
12 Likvide beholdninger			
Kasse	1.050	1.050	
Danske Bank 3224402198	748	924	
	<hr/>	<hr/>	
Likvide beholdninger i alt.....	1.798	1.974	
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
13 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	666.740-	10.941	655.799-
	<u>541.740-</u>	<u>10.941</u>	<u>530.799-</u>
		2022	2021
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		25.913	28.748
Leverandører af tjenesteydelser.....		16.140	11.495
		<u>42.053</u>	<u>40.243</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....			
15 Selskabsskat			
Skat af årets resultat		3.086	0
Regulering af tidl. års skat.....		3.086-	0
		<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.			