

*Staus Flisegaard ApS
Kragekærvej 2
Tåsinge
5700 Svendborg*

CVR-nr: 31 48 20 70

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.12. 2020

Jens Tofthøj
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

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

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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 18. december 2020 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 18.12. 2020

Direktion

Jens Tofthøj

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

Svendborg, den 18.12. 2020

Dirigent

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Staus Flisegaard ApS for 2019/20 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele er udenlandske aktier, hvor kursværdien på balancedato er ukendte, hvorfor aktierne er optaget til anskaffelsespriser.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominal 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 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	9.092-	20.107-
4 Personaleomkostninger	1.747-	2.096-
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	27.067-	27.067-
DRIFTSRESULTAT	37.906-	49.270-
Andre finansielle indtægter	7	0
Andre finansielle omkostninger	13-	2-
RESULTAT FØR SKAT	37.912-	49.272-
6 Skat af årets resultat	8.340	10.839
ÅRETS RESULTAT	29.572-	38.433-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	29.572-	38.433-
DISPONERET I ALT	29.572-	38.433-

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
 AKTIVER

	2020	2019
7 Hjemmeside.....	3.600	7.800
Immaterielle anlægsaktiver	3.600	7.800
8 Produktionsanlæg og maskiner	400	3.306
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	4.506	11.654
8 Indretning af lejede lokaler.....	212.242	225.055
Materielle anlægsaktiver	217.148	240.015
9 Andre værdipapirer og kapitalandele	189.940	34.945
Finansielle anlægsaktiver	189.940	34.945
ANLÆGSAKTIVER	410.688	282.760
10 Råvarer og hjælpematerialer	23.278	23.278
Varebeholdninger	23.278	23.278
Andre tilgodehavender	709	2.884
11 Udskudt skatteaktiv	186.059	177.719
Tilgodehavender	186.768	180.603
12 Likvide beholdninger	1.429	647
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	211.475	204.528
AKTIVER	622.163	487.288

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	661.794-	632.222-
13 EGENKAPITAL	536.794-	507.222-
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.067.009	977.599
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.067.009	977.599
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser	91.947	16.911
Anden gæld	1	0
Kortfristede gældsforpligtelser	91.948	16.911
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.158.957	994.510
PASSIVER	622.163	487.288
15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
17 Nærtstående parter		

NOTER

2019/20

2018/19

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 Personaleomkostninger

Andre omkostninger til social sikring	1.747	2.096
Personaleomkostninger i alt	1.747	2.096

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	12.813
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	27.067	27.067

6 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	6.128-	8.627-
Regulering af udskudt skat.....	2.212-	2.212-
Skat af årets resultat i alt.....	8.340-	10.839-

NOTER

Hjemmeside

7 Immaterielle anlægsaktiver

Kostpris, primo.....	21.100
Kostpris 30. juni 2020	<u>21.100</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	13.300-
Årets af-/nedskrivninger.....	<u>4.200-</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020	<u>17.500-</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u><u>3.600</u></u>

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 2020	<u>28.405</u>	<u>71.479</u>	<u>320.334</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....	25.099-	59.825-	95.279-
Årets af-/nedskrivninger.....	<u>2.906-</u>	<u>7.148-</u>	<u>12.813-</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020	<u>28.005-</u>	<u>66.973-</u>	<u>108.092-</u>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	<u><u>400</u></u>	<u><u>4.506</u></u>	<u><u>212.242</u></u>

NOTER

			Andre værdipapirer og kapitalandele
9 Andre finansielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....			34.945
Tilgang i årets løb.....			154.995
			<hr/>
Kostpris 30. juni 2020			189.940
			<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt			189.940
			<hr/> <hr/>
		2020	2019
10 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/>
		Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi
			Midlertidig forskelle
11 Udskudt skatteaktiv			
Immaterielle anlægsaktiver	3.600	3.600	0
Materielle anlægsaktiver	307.351	217.148	90.203
Omsætningsaktiver.....	25.416	25.416	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	1.067.009-	1.067.009-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	91.948-	91.948-	0
Skattemæssige underskud	755.532	0	755.532
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	67.058-	912.793-	845.735
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Udskudt skatteaktiv			186.059
			<hr/> <hr/>

2020

2019

NOTER

	2020	2019
12 Likvide beholdninger		
Kasse	1.140	234
Danske Bank 3224402198	289	413
	<u>1.429</u>	<u>647</u>
Likvide beholdninger i alt.....	<u>1.429</u>	<u>647</u>

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
13 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	632.222-	29.572-	661.794-
	<u>507.222-</u>	<u>29.572-</u>	<u>536.794-</u>
	<u>507.222-</u>	<u>29.572-</u>	<u>536.794-</u>

	2020	2019
14 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Leverandører af varer	3.570	11.913
Leverandører af tjenesteydelser.....	0	4.998
Leverandører af anlægsaktiver	88.377	0
	<u>91.947</u>	<u>16.911</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	<u>91.947</u>	<u>16.911</u>

15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen.

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.

NOTER

2020

2019

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 købt anpartskapitalen i Staus Holding ApS pr. 01.11.2019.. Vi henviser til note 2 i regnskabet vedr. usædvanlige forhold.