

Stendorf Holding ApS

Brogade 45, 7660 Bækmarksbro

CVR-nr. 32 27 09 72

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. maj 2016.

Carsten Stendorf
Dirigent

Medlem af:  **RevisorGruppen Danmark**

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Stendorf Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bækmarksbro, den 12. maj 2016

Direktion

Carsten Stendorf

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Stendorf Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stendorf Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Lemvig, den 12. maj 2016

Vestjysk Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Richard Hansen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Stendorf Holding ApS Brogade 45 7660 Bækmarksbro |
| | CVR-nr.: 32 27 09 72 |
| | Stiftet: 22. juni 2009 |
| | Hjemsted: Lemvig |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Carsten Stendorf |
| Revisor | Vestjysk Revision Statsautoriseret revisionsaktieselskab Andrupsgade 7 7620 Lemvig |
| Dattervirksomhed | Bækmarksbro Kistefabrik A/S, Bækmarksbro |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stendorf Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres med tillæg af den resterende værdi af goodwill.

Goodwill afskrives over en periode på 10 år svarende til den forventede økonomisk levetid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stendorf Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Bruttotab | -8.524 | -8.148 |
| 2 Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 527.859 | 277.783 |
| Andre finansielle indtægter | <u>16.816</u> | <u>31.359</u> |
| Resultat før skat | 536.151 | 300.994 |
| 3 Skat af årets resultat | <u>-4.499</u> | <u>-9.489</u> |
| Årets resultat | <u>531.652</u> | <u>291.505</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| Overføres til overført resultat | <u>430.452</u> | <u>191.705</u> |
| Disponeret i alt | <u>531.652</u> | <u>291.505</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 3.577.365 | 3.049.506 |
| | Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed | <u>1.432.602</u> | <u>2.327.523</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.009.967</u> | <u>5.377.029</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>5.009.967</u> | <u>5.377.029</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavende selskabsskat | <u>72.000</u> | <u>68.000</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>72.000</u> | <u>68.000</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>1.905.437</u> | <u>1.114.279</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.977.437</u> | <u>1.182.279</u> |
| | Aktiver i alt | <u>6.987.404</u> | <u>6.559.308</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---------------------------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Anpartskapital | 156.400 | 156.400 |
| 6 | Overført resultat | 6.719.127 | 6.288.675 |
| 7 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| | Egenkapital i alt | <u>6.976.727</u> | <u>6.544.875</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Selskabsskat | 1.927 | 5.684 |
| | Anden gæld | 8.750 | 8.749 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>10.677</u> | <u>14.433</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>10.677</u> | <u>14.433</u> |
| | Passiver i alt | <u>6.987.404</u> | <u>6.559.308</u> |

8 Eventualposter

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---|------------------|-------------------|
| 1. Hovedaktivitet | | |
| Hovedaktiviteten har bestået af investering i kapitalandele i dattervirksomheden Bækmarksbro Kistefabrik A/S. | | |
| 2. Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Resultatandel fra Bækmarksbro Kistefabrik A/S | 585.859 | 335.783 |
| Afskrivninger på goodwill | -58.000 | -58.000 |
| | 527.859 | 277.783 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.927 | 5.684 |
| Regulering af tidligere års skat | 2.572 | 3.805 |
| | 4.499 | 9.489 |
| 4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | 4.543.499 | 4.543.499 |
| Kostpris 31. december | 4.543.499 | 4.543.499 |
| Nedskrivninger 1. januar | -1.163.993 | -999.776 |
| Årets resultat efter skat | 585.859 | 335.783 |
| Udbytte | 0 | -500.000 |
| Opskrivninger 31. december | -578.134 | -1.163.993 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar | -330.000 | -272.000 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -58.000 | -58.000 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december | -388.000 | -330.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 3.577.365 | 3.049.506 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 192.000 | 250.000 |
| Tilknyttet virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Bækmarksbro Kistefabrik A/S | Bækmarksbro | 100 % |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| 5. Anpartskapital | | |
| Anpartskapital 1. januar | 156.400 | 156.400 |
| | 156.400 | 156.400 |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | 6.288.675 | 6.096.970 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 430.452 | 191.705 |
| | 6.719.127 | 6.288.675 |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. januar | 99.800 | 98.400 |
| Udloddet udbytte | -99.800 | -98.400 |
| Udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 99.800 |
| | 101.200 | 99.800 |

8. Eventualposter
Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.