

Stene ApS
CVR-nr. 32444547
Fluebjergvej 2
3660 Stenløse

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.06.2016

Dirigent

Navn: Bjørn Stene

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Stene ApS
Fluebjergvej 2
3660 Stenløse

CVR-nr.: 32444547
Hjemsted: Stenløse
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Bjørn Stene

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Stene ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt og indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 13.06.2016

Direktion

Bjørn Stene

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stene ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stene ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Sten Peters
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(16.250)	(6)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(96.211)	78
Andre finansielle indtægter	2	120.553	210
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(481)</u>	<u>(9)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		7.611	273
Skat af ordinært resultat	4	<u>(25.000)</u>	<u>(48)</u>
Årets resultat		<u>(17.389)</u>	<u>225</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		225.000	450
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		(96.211)	78
Overført resultat		<u>(146.178)</u>	<u>(303)</u>
		<u>(17.389)</u>	<u>225</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		589.950	436
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>589.950</u>	<u>436</u>
Anlægsaktiver		<u>589.950</u>	<u>436</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		549.632	671
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		26.848	0
Andre tilgodehavender		426.486	383
Tilgodehavende selskabsskat		59.000	20
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	0	166
Tilgodehavender		<u>1.061.966</u>	<u>1.240</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		866.644	1.058
Værdipapirer og kapitalandele		<u>866.644</u>	<u>1.058</u>
Likvide beholdninger		<u>139.091</u>	<u>342</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.067.701</u>	<u>2.640</u>
Aktiver		<u>2.657.651</u>	<u>3.076</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		276.951	373
Overført overskud eller underskud		1.967.704	2.114
Forslag til udbytte for regnskabsåret		225.000	450
Egenkapital		<u>2.594.655</u>	<u>3.062</u>
Anden gæld		62.996	14
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>62.996</u>	<u>14</u>
Gældsforpligtelser		<u>62.996</u>	<u>14</u>
Passiver		<u>2.657.651</u>	<u>3.076</u>
Begivenheder efter balancedagen	1		
Eventualforpligtelser	7		
Hovedaktivitet	8		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdi- metode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	373.162	2.113.882	0	2.612.044
Årets resultat	0	(96.211)	(146.178)	225.000	(17.389)
Egenkapital ultimo	125.000	276.951	1.967.704	225.000	2.594.655

Noter

1. Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.036	25
Renteindtægter i øvrigt	0	19
Dagsværdireguleringer	114.399	160
Rentegodtgørelse vedrørende betalte acontoskatter	(925)	0
Øvrige finansielle indtægter	43	6
	120.553	210
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger vedrørende betalte acontoskatter	0	4
Øvrige finansielle omkostninger	481	5
	481	9
	2015	2014
	kr.	t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	25.000	48
	25.000	48

Noter

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	63.000
Tilgange	250.000
Kostpris ultimo	313.000
Opskrivninger primo	373.161
Andre reguleringer	(96.211)
Opskrivninger ultimo	276.950
Regnskabsmæssig værdi ultimo	589.950

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
BS-M af 2012 ApS	København	ApS	100,00
Charter Five P/S	København	P/S	50,00

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i regnskabsåret 2014 opstået et tilgodehavende med selskabets hovedanpartshaver på 165 t.kr. Tilgodehavendet er forrentet med 10% p.a. Tilgodehavendet er indfriet i 2015 i forbindelse med udlodning af udbytte på den ordinære generalforsamling.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er direkte eller indirekte gennem ejerandele i andre virksomheder at drive kommunikationsvirksomhed samt anden virksomhed i forbindelse hermed.