

STC 114 ApS
CVR-nr. 34075336
Weidekampsgade 6
2300 København S

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.10.2016

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.05.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

STC 114 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34075336
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2015 - 31.05.2016

Direktion

Marianne Hjerresen Nielsen, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016 for STC 114 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. 31.05.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2015 - 31.05.2016.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.06.2015 - 31.05.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27.09.2016

Direktion

Marianne Hjerresen Nielsen
direktør

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter og positive dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster af værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, negative dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele, nettokurstab af værdipapirer, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver 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.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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.

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 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(32.140)	(14.468)
Bruttoresultat		(32.140)	(14.468)
Personaleomkostninger		(63.183)	(15.511)
Af- og nedskrivninger		(55.000)	(11.458)
Driftsresultat		(150.323)	(41.437)
Andre finansielle indtægter	1	89.486	107.542
Andre finansielle omkostninger	2	(151.124)	(8.648)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(211.961)	57.457
Skat af ordinært resultat	3	49.166	(14.295)
Årets resultat		(162.795)	43.162
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	60.000
Overført resultat		(162.795)	(16.838)
		(162.795)	43.162

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		318.542	373.542
Materielle anlægsaktiver	4	<u>318.542</u>	<u>373.542</u>
Anlægsaktiver		<u>318.542</u>	<u>373.542</u>
Udskudt skat		52.777	0
Andre tilgodehavender		209	11.549
Tilgodehavende selskabsskat		38.538	22.876
Tilgodehavender		<u>91.524</u>	<u>34.425</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.239.482	1.321.756
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.239.482</u>	<u>1.321.756</u>
Likvide beholdninger		<u>623.935</u>	<u>707.590</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.954.941</u>	<u>2.063.771</u>
Aktiver		<u><u>2.273.483</u></u>	<u><u>2.437.313</u></u>

Balance pr. 31.05.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		1.992.014	2.154.809
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	60.000
Egenkapital		<u>2.072.014</u>	<u>2.294.809</u>
Udskudt skat		15.334	13.691
Hensatte forpligtelser		<u>15.334</u>	<u>13.691</u>
Skyldig selskabsskat		1.125	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.125</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat		0	340
Anden gæld		185.010	128.473
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>185.010</u>	<u>128.813</u>
Gældsforpligtelser		<u>186.135</u>	<u>128.813</u>
Passiver		<u><u>2.273.483</u></u>	<u><u>2.437.313</u></u>
Eventualforpligtelser	6		
Hovedaktivitet	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	2.154.809	60.000	2.294.809
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(60.000)	(60.000)
Årets resultat	0	(162.795)	0	(162.795)
Egenkapital ultimo	80.000	1.992.014	0	2.072.014

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	14.254	70.052
Dagsværdireguleringer	0	15.659
Øvrige finansielle indtægter	75.232	21.831
	<u>89.486</u>	<u>107.542</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	7.924	2.538
Dagsværdireguleringer	139.232	0
Øvrige finansielle omkostninger	3.968	6.110
	<u>151.124</u>	<u>8.648</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(50.809)	570
Ændring af udskudt skat	6.148	13.691
Regulering vedrørende tidligere år	(3.631)	34
Effekt af ændrede skattesatser	(874)	0
	<u>(49.166)</u>	<u>14.295</u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		385.000
Kostpris ultimo		<u>385.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(11.458)
Årets afskrivninger		(55.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(66.458)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>318.542</u>

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
5. Virksomhedskapital		
Anpartskapital	1	80.000
	<u>1</u>	<u>80.000</u>

6. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber, der deltog i ophørsspaltningen af Deloitte Holding Statsautoriseret Revisionsaktieselskab pr. 1. juni 2011, for de forpligtelser, der bestod i dette selskab på tidspunktet for spaltningens offentliggørelse, dog højst med et beløb svarende til den tilførte nettoværdi 2.211 t.kr.

Herudover påhviler der ikke selskabet pantsætninger eller eventualforpligtelser.

7. Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.