

STRATMAN-DK IVS
Skinderskovvej 10
2730 Herlev

CVR nummer 35 67 41 01

Årsrapport
1. januar 2015 til 31. december 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/14 2016



Craig Tristan Williams
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

Resultatopgørelse 6

Balance 7

Noter..... 9

Anvendt regnskabspraksis..... 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

STRATMAN-DK IVS
Skinderskovvej 10
2730 Herlev
Telefon:

36 98 17 12

CVR-nr.: 35 67 41 01
Stiftet: 27. januar 2014
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015
2. regnskabsår

Direktion

Craig Tristan Williams
Buddingevej 190 st. -2
2860 Søborg

Pengeinstitut

Sparekassen for Nr. Nebel og Omegn

Revisor

Actis Revisorer a/s
godkendt revisionsaktieselskab
Vestre Gade 18
2605 Brøndby
Telefon 70 10 70 16 | www.actisrevisorer.dk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2015 for STRATMAN-DK IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling og resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret og undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herley, den 07. marts 2016



Craig Tristan Williams
Direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i STRATMAN-DK IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for STRATMAN-DK IVS for perioden 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 revisors 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.

Brøndby, den 7. marts 2016

Actis Revisorer a/s
godkendt revisionsaktieselskab



Sanne Bech Davidsen
Statsautoriseret revisor

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015	2014
Bruttofortjeneste	457.332	409.810
2 Personalemkostninger	465.521-	423.381-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	5.188-	4.100-
DRIFTSRESULTAT	13.377-	17.671-
Andre finansielle indtægter.....	4.184	570
Andre finansielle omkostninger.....	10.956-	7.625-
Resultat før skat	20.149-	24.726-
ÅRETS RESULTAT	20.149-	24.726-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	20.149-	24.726-
DISPONERET i alt	20.149-	24.726-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015	2014
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.103	12.292
Materielle anlægsaktiver	7.103	12.292
Deposita	5.262	0
Finansielle anlægsaktiver	5.262	0
ANLÆGSAKTIVER	12.365	12.292
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	64.898	47.810
Andre tilgodehavender	0	1.347
Tilgodehavender	64.898	49.157
Likvide beholdninger	40.304	120.685
OMSÆTNINGSAKTIVER	105.202	169.842
AKTIVER	117.567	182.134

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	5.000	5.000
Overført resultat.....	44.875-	24.726-
5 EGENKAPITAL.....	39.875-	19.726-
Kreditinstitutter	4.027	43.934
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.813	1.131
Anden gæld	39.196	61.208
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	102.406	95.587
Kortfristede gældsforpligtelser	157.442	201.860
GÆLDSFORPLIGTELSE	157.442	201.860
PASSIVER	117.567	182.134

6 Eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

2015 2014

1 Fortsat drift

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår, og at virksomhedens kunder stadig aftager produkter og tjenesteydelser. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet, og årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	458.740	419.280
Andre omkostninger til social sikring.....	6.781	4.101
	<u>465.521</u>	<u>423.381</u>

3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.188	4.100
	<u>5.188</u>	<u>4.100</u>

Andre anlæg,
driftsmateriel og
inventar

4 Materielle anlægsaktiver

Kostpris, primo	16.391
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
	<u>16.391</u>
Kostpris 31. december 2015	
Af-/nedskrivninger, primo	4.098-
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	5.190-
	<u>9.288-</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>7.103</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	5.000	0	5.000
Overført resultat.....	24.726-	20.149-	44.875-
	<u>19.726-</u>	<u>20.149-</u>	<u>39.875-</u>

6 Eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualforpligtelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der er oplyst i årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for STRATMAN-DK IVS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra klasse C.

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve virksomhedsrådgivning og anden rådgivning og driftsledelse.

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 tilbageførslers 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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>
Produktionsanlæg og maskiner	3år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.