

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Egevej 22

6200 Aabenraa

CVR-nr. 36534052

Årsrapport 2015

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. marts 2016

Thomas Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsepåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 5. februar 2015 - 31. december 2015 for STEA Lokaldepot Aabenraa ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 5. februar 2015 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 10. marts 2016

Direktion

Thomas Mikkelsen
Direktør

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for STEA Lokaldepot Aabenraa ApS for regnskabsåret 5. februar 2015 - 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 Etske 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 opstilling 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.

Aarhus, den 10. marts 2016

CURA revision

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 34330042

Thomas Olesen, cand.merc.aud.

Registreret revisor

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|-----------------------|--|
| Virksomheden | STEA Lokaldepot Aabenraa ApS Egevej 22 6200 Aabenraa |
| CVR-nr. | 36534052 |
| Stiftelsesdato | 5. februar 2015 |
| Regnskabsår | 5. februar 2015 - 31. december 2015 |
| Direktion | Thomas Mikkelsen, Direktør |
| Revisor | CURA revision Registreret revisionsvirksomhed Inge Lehmanns Gade 10, 6. 8000 Århus C CVR-nr.: 34330042 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i køb og salg af paller.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 5. februar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 5.377, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 438.623, og en egenkapital på kr. 55.377.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for STEA Lokaldepot Aabenraa ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2015 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden.

Anskaffelser på højst kr. 12.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. |
|---|------|---------------|
| Bruttofortjeneste/ -tab | | 27.548 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -550 |
| Driftsresultat | | 26.998 |
| Finansielle omkostninger | 1 | -18.448 |
| Resultat før skat | | 8.550 |
| Skat af årets resultat | 2 | -3.173 |
| Årets resultat | | 5.377 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 5.377 |
| | | 5.377 |

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. |
|------------------------------------|------|----------------|
| Aktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 14.068 |
| Varebeholdninger | 3 | <u>14.068</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>424.555</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>438.623</u> |
| Aktiver | | <u>438.623</u> |

STEA Lokaldepot Aabenraa ApS

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. |
|---|------|----------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 50.000 |
| Overført resultat | 5 | 5.377 |
| Egenkapital | | 55.377 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 368.334 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 3.287 |
| Anden gæld | | 1.625 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 383.246 |
| Gældsforpligtelser | | 383.246 |
| Passiver | | 438.623 |
| Eventualforpligtelser | 6 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | |

Noter

2015

1. Finansielle omkostninger

| | |
|---|---------------|
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 18.334 |
| Andre finansielle omkostninger | 114 |
| | <u>18.448</u> |

2. Skat af årets resultat

| | |
|------------------------|--------------|
| Skat af årets resultat | 3.173 |
| | <u>3.173</u> |

3. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

| | |
|------------------------------------|----------------------|
| Fremstillede varer og handelsvarer | 14.068 |
| Varebeholdninger i alt | <u>14.068</u> |

4. Virksomhedskapital

| | |
|---------------------|----------------------|
| Saldo primo | 50.000 |
| Saldo ultimo | <u>50.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

5. Overført resultat

| | |
|---------------------|---------------------|
| Årets tilgang | 5.377 |
| Saldo ultimo | <u>5.377</u> |

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Thomas Mikkelsen Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende.
Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift

Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

Thomas Mikkelsen (CPR valideret)

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-052743206742

IP: 95.154.17.128

11-03-2016 kl. 06:04:10 UTC

NEM ID 

Thomas Olesen (CPR valideret)

registreret revisor

På vegne af: Cura Revision

Serienummer: PID:9208-2002-2-797068337071

IP: 86.52.25.159

11-03-2016 kl. 07:36:57 UTC

NEM ID 

Thomas Mikkelsen (CPR valideret)

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-052743206742

IP: 95.154.17.128

11-03-2016 kl. 07:38:48 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: B55EE-NZ00-1ZVFM-O3805-IB7IX-FL06X

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>