

Stabell Presenninger ApS

Søren Nymarks Vej 23, 8270 Højbjerg

CVR-nr. 47 71 07 15

Årsrapport

1. maj 2015 - 30. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2016.

Anette Kusk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Stabell Presenninger ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 26. september 2016

Direktion

Kurt Callesen

Bestyrelse

Anette Kusk

Kurt Callesen

Christina Bisgaard Callesen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Stabell Presenninger ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Stabell Presenninger ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 26. september 2016

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Henrik Rummenhoff
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stabell Presenninger ApS Søren Nymarks Vej 23 8270 Højbjerg
	Telefon: 86292788 Telefax: 86293788
	CVR-nr.: 47 71 07 15 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Anette Kusk Kurt Callesen Christina Bisgaard Callesen
Direktion	Kurt Callesen
Revision	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søren Frichs Vej 36 L 8230 Åbyhøj
Bankforbindelse	Sydbank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stabell Presenninger 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring varebeholdninger og eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring med videre til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

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

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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)

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-8 år

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stabell Presenninger ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskat og kildeskat på renter og udbytte opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	5.926.117	5.528
2 Personaleomkostninger	-3.574.415	-3.167
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-152.415	-216
Driftsresultat	2.199.287	2.145
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	53.842	16
Andre finansielle indtægter	1.326	4
3 Andre finansielle omkostninger	-22.726	-55
Resultat før skat	2.231.729	2.110
Skat af årets resultat	-486.688	-497
Årets resultat	1.745.041	1.613
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.800.000	1.000
Overføres til overført resultat	0	613
Disponeret fra overført resultat	-54.959	0
Disponeret i alt	1.745.041	1.613

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	116.316	89
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>864.003</u>	<u>836</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>980.319</u>	<u>925</u>
Deposita	<u>196.140</u>	<u>195</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>196.140</u>	<u>195</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.176.459</u>	<u>1.120</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>1.421.924</u>	<u>1.025</u>
Varebeholdninger i alt	<u>1.421.924</u>	<u>1.025</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.294.718	1.253
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>1.200.405</u>	<u>311</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.495.123</u>	<u>1.564</u>
Likvide beholdninger	<u>566.141</u>	<u>1.175</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.483.188</u>	<u>3.764</u>
Aktiver i alt	<u>5.659.647</u>	<u>4.884</u>

Balance 30. april

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	250.000	250
5 Overført resultat	802.800	858
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.800.000	1.000
Egenkapital i alt	<u>2.852.800</u>	<u>2.108</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	9.000	49
Andre hensatte forpligtelser	200.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>209.000</u>	<u>49</u>
Gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	526.988	488
Langfristede gældsforpligtelser i alt	526.988	488
Leverandører af varer og tjenesteydelser	779.421	510
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	507
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	488.354	370
Anden gæld	803.084	852
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.070.859	2.239
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.597.847</u>	<u>2.727</u>
Passiver i alt	<u>5.659.647</u>	<u>4.884</u>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

8 **Eventualposter**

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at fremstille plasticpresenninger m.v. samt udføre reparationer heraf.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.065.542	2.665
Pensioner	433.171	423
Andre omkostninger til social sikring	75.702	79
	<u>3.574.415</u>	<u>3.167</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	48
Andre renteomkostninger	22.726	7
	<u>22.726</u>	<u>55</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2015	250.000	250
	<u>250.000</u>	<u>250</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2015	857.759	245
Årets overførte overskud	-54.959	613
	<u>802.800</u>	<u>858</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. maj 2015	1.000.000	1.500
Udloddet udbytte	-1.000.000	-1.500
Udbytte for regnskabsåret	1.800.000	1.000
	<u>1.800.000</u>	<u>1.000</u>

Noter

7. Pansætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank er deponeret:
Ejerpantebrev kr. 2.100.000 i ejendom tilhørende søsterselskab.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets huslejeforpligtelser udgør 3.423 t.kr. som tidligst kan bringes til ophør den 1. maj 2020.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kurt Callesen ApS som administrationsselskab 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 272 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.