

SELSKABET AF 1. FEBRUAR 2017 A/S I LIKVIDATION
Strøvej 43, 3320 Skævinge

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29/5-17



Dirigent
Mogens Hartz

Advokat (H)
Roskildevej 10A, 1. 3400 Hillerød
Tlf. 48 24 79 20

CVR-nr. 83 15 49 18

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Likvidators påtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Noter til årsrapporten	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Selskabet af 1. februar 2017 A/S i likvidation Strøvej 43 CVR-nr.: 83 15 49 18 Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Skævinge
Likvidator	advokat John Christian Langberg
Revision	Mazars Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østerfælled Torv 10, 2. sal 2100 København Ø

LIKVIDATORS PÅTEGNING

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Selskabet af 1. februar 2017 A/S i likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den ^{29.}23. maj 2017

Likvidator

advokat John Christian Langeberg

John Chr. Langeberg

Advokat (L)

Roskildevej 10A, 1. 3400 Hillerød

Tlf. 48 24 79 20

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Selskabet af 1. februar 2017 A/S i likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Selskabet af 1. februar 2017 A/S i likvidation for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, med de nødvendige tilpasninger der følger af, at selskabet er i likvidation.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet er under likvidation, og forventes opløst ved en solvent likvidation i 2017

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udfører og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Likvidator er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

29

København, den 23. maj 2017

MAZARS

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 06 17 41


Jesper Pedersen
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets har i over 50 år drevet snedker- og tømrervirksomhed, entreprenør- og byggevirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed. Endvidere har virksomheden haft egen maskin- og snedkerværksted samt fibercentral.

I 2017 er aktiviteten solgt til nyt selskab, og aktiviteten fortsætter i navnet Strø Mølle Akustik. De fleste medarbejdere fortsætter i det nye selskab.

Moderselskabet, SMA-Invest ApS, vil tilføre nødvendige midler, så selskabet kan lukkes ved en solvent likvidation..

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Selskabet af 1. februar 2017 A/S i likvidation for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de nødvendige tilpasninger der følger af, at selskabet er i likvidation.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Personaleomkostninger

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

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Strø Mølle Akustik A/S er sambeskattet med danske koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
IT-anlæg	3 år
Goodwill	5 år
Driftsmidler og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer (obligationer) måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. 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.

Hensatte forpligtelser måles til ledelsens bedste skøn over det beløb, hvormed forpligtelsen forventes at kunne indfris. Garantihensættelser omfatter vurderede garantihensættelser på leverede arbejder på baggrund af erfaringerne hermed. Ved garantiperiodens start hensættes 0,2% af omsætningen med garanti fra de sidste 5 år, som anses for at være tilstrækkeligt efter ledelsens vurderinger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
BRUTTOTAB		-863.039	-655
Personaleomkostninger	1	-930.778	-1.192
Resultat før af- og nedskrivninger		-1.793.817	-1.847
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	0	-3
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT FØR DAGSVÆRDIREGULERINGER		-1.793.817	-1.850
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-1.793.817	-1.850
Finansielle indtægter		5.632	21
Finansielle omkostninger	3	-12.937	-33
RESULTAT FØR SKAT		-1.801.122	-1.862
Skat af årets resultat	4	-312.966	171
Årets resultat		-2.114.088	-1.691
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.114.088	-1.691
		-2.114.088	-1.691

BALANCE 30. SEPTEMBER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
AKTIVER			
Andre værdipapirer og kapitalandele		5	0
Finansielle anlægsaktiver		5	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT		5	0
Færdigvarer og handelsvarer		210.985	296
Varebeholdninger		210.985	296
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		345.317	1.121
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	52.394	581
Andre tilgodehavender		17.678	1
Udskudt skatteaktiv		0	427
Periodeafgrænsningsposter		3.309	84
Tilgodehavender		418.698	2.214
Likvide beholdninger		4.811	153
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		634.494	2.663
AKTIVER I ALT		634.499	2.663

BALANCE 30. SEPTEMBER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-943.550	1.171
Egenkapital	6	-443.550	1.671
Andre hensættelser		78.385	69
Hensatte forpligtelser i alt		78.385	69
Banker		147.178	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		169.166	541
Gæld til tilknyttede virksomheder		342.105	0
Anden gæld		341.215	382
Kortfristede gældsforpligtelser		999.664	923
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		999.664	923
PASSIVER I ALT		634.499	2.663
Eventualposter m.v.	7		

NOTER

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	1.583.660	2.943
Pensioner	52.669	148
Andre omkostninger til social sikring	44.793	79
Andre personaleomkostninger	<u>8.736</u>	<u>28</u>
	1.689.858	3.198
Overført til produktionslønninger	<u>-759.080</u>	<u>-2.006</u>
	<u>930.778</u>	<u>1.192</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
2 AF- OG NEDSKRIVNINGER AF IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>3</u>
	<u>0</u>	<u>3</u>
3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	4.961	27
Andre finansielle omkostninger	<u>7.976</u>	<u>6</u>
	<u>12.937</u>	<u>33</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	i.kr.
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets udskudte skat	427.080	0
Skat af ordinært resultat	427.080	0
Sambeskatningsbidrag	-114.114	-171
	312.966	-171

5 IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING		
Igangværende arbejder, salgspris	52.394	2.186
Igangværende arbejder, acontofaktureret	0	-1.605
	52.394	581

6 EGENKAPITAL	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	500.000	1.170.538	1.670.538
Årets resultat	0	-2.114.088	-2.114.088
Egenkapital 30. september 2016	500.000	-943.550	-443.550

Selskabskapitalen specificerer sig således:

10 stk.-aktier á kr. 20.000	200.000
15 stk.-aktier á kr. 10.000	150.000
25 stk.-aktier á kr. 5.000	125.000
25 stk.-aktier á kr. 1.000	25.000
	500.000

NOTER

7 EVENTUALPOSTER M.V.

Selskabet har indgået kontrakter om leje af lokaler. Lejemålene kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede årlige leje andrager pr. 30. september 2016 kr. 120.000

Selskabet har indgået leasingkontrakter, som pr. 30. september 2016 har en restløbetid på op til 57 måneder. Den samlede leasingydelse udgør t.kr 169 ekskl. moms.

Garantiforpligtelser

Selskabet har en samlet garantiforpligtelse pr. 30. september 2016 på t.kr. 740.

I øvrigt er selskabet forpligtet til at afhjælpe mangler vedrørende udført arbejde i henhold til AB 92.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomster m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for SMA-Invest ApS, CVR-nr. 18 05 05 79, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der påhviler herudover ikke selskabet eventualforpligtelser.

