

STOKVÆRK ApS

Øster Torv 8
3060 Espergærde

Årsrapport
22. maj 2014 - 31. maj 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

01/10/2015

Dennis Bager-Madsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

STOKVÆRK ApS

Øster Torv 8

3060 Espergærde

CVR-nr: 35856447

Regnskabsår: 22/05/2014 - 31/05/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Stokværk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 01/10/2015

Direktion

Dennis Bager-Madsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har på generalforsamlingen fravalgt revision af Årsregnskab 2014/15 og det kommende år.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i STOKVÆRK ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 2014/15 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som anpartshaveren har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.
Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere anpartshaveren med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 anpartshavernes ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, anpartshaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holte, 01/10/2015

Finn Rasmussen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til ansatte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets 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.

Udskudt skat fremkommer i de tilfælde, hvor der er midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen.

Balancen

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris og afskrives over 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 22. maj 2014 - 31. maj 2015

	Note	2014/15 kr.
Nettoomsætning		856.749
Bruttoresultat		856.749
Personaleomkostninger		-715.319
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.230
Resultat af ordinær primær drift		103.200
Øvrige finansielle omkostninger		-52.849
Ordinært resultat før skat		50.351
Skat af årets resultat		-12.149
Årets resultat		38.202
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		38.202
I alt		38.202

Balance 31. maj 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		152.918
Materielle anlægsaktiver i alt		152.918
Anlægsaktiver i alt		152.918
Fremstillede varer og handelsvarer		841.500
Varebeholdninger i alt		841.500
Andre tilgodehavender		132.379
Tilgodehavender i alt		132.379
Omsætningsaktiver i alt		973.879
Aktiver i alt		1.126.797

Balance 31. maj 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		38.202
Egenkapital i alt	1	88.202
Skyldig selskabsskat		12.149
Langfristede gældsforpligtelser i alt		12.149
Gæld til banker		517.880
Anden gæld		508.566
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.026.446
Gældsforpligtelser i alt		1.038.595
Passiver i alt		1.126.797

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	50.000	0	50.000
Årets resultat		38.202	38.202
Egenkapital ultimo	50.000	38.202	88.202

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet driver detailhandel

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har pr 31/5 huslejeforpligtelser for 530 t.kr.

Herudover har selskabet ingen eventualforpligtelser.