



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS

Kamhjulet 5
4760 Vordingborg

CVR-nr. 36 01 61 32

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2014

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 21. maj 2015

Dirigent

Navn: Bo Florentin Hansen

Nyråd Hovedgade 62, 1 | 4760 Vordingborg | Telefon 5537 2522 | Fax 5537 2552
www.total-revision.dk | tr@total-revision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december 2014	8
Balance pr. 31. december 2014	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS Kamhjulet 5 4760 Vordingborg
Direktion:	Bo Florentin Hansen Stensbyvej 24 4773 Stensved
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 50.000

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31/12 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vordingborg, den 21. april 2015

Direktionen:

Bo Florentin Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejere i Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS for regnskabsåret 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger fra ledelsen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaver i overensstemmelse med ISRS 4410 (Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Nyråd, den 21. april 2015

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS
Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Drift af entreprenørvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i indeværende regnskabsår ingen ændringer i aktiviteten eller økonomiske forhold.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, herunder 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 begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmedvaluta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på forarbejdning eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne indeholder renter.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5/24,5%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Stensby Entreprenørservice og maskinudlejning Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Goodwill	7 år	kr. 0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	kr. 505.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten.

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterende gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser generelt

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER**

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>1.633.792</u>
1 Personaleomkostninger.....	-551.744
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-264.681
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>817.367</u>
2 Andre finansielle indtægter	3.285
3 Andre finansielle omkostninger.....	-10.660
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>809.992</u>
4 Skat af årets resultat.....	-134.071
ÅRETS RESULTAT	<u>675.921</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000
Overført resultat	<u>375.921</u>
Til disposition ialt	<u>675.921</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
ANLÆGSAKTIVER	
Immaterielle anlægsaktiver	
5 Goodwill.....	190.286
Immaterielle anlægsaktiver ialt.....	<u>190.286</u>
Materielle anlægsaktiver	
6 Grunde og bygninger.....	0
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.778.215
Materielle anlægsaktiver ialt.....	<u>1.778.215</u>
ANLÆGSAKTIVER IALT.....	<u>1.968.501</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	664.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	635.205
Tilgodehavender ialt.....	<u>1.299.730</u>
Likvide beholdninger	
Likvide beholdninger.....	701.361
Likvide beholdninger ialt.....	<u>701.361</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT.....	<u>2.001.091</u>
AKTIVER IALT.....	<u>3.969.592</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
EGENKAPITAL	
8 Egenkapital	1.590.529
EGENKAPITAL IALT	<u>1.590.529</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	
Hensættelse til udskudt skat	252.907
HENSATTE FORPLIGTELSER IALT	<u>252.907</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	
Gæld til pengeinstitutter	662.713
Leverandører af varer og tjenesteydelser	570.932
Selskabsskat	203.007
Anden gæld	689.504
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>2.126.156</u>
PASSIVER IALT	<u>3.969.592</u>
9 EVENTUALPOSTER	
10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER	

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
1 PERSONALEOMKOSTNINGER	
Gager og lønninger	-530.321
Pensioner	<u>-21.423</u>
PERSONALEOMKOSTNINGER IALT	<u>-551.744</u>
2 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER	
Renter, tilknyttede virksomheder	<u>3.285</u>
ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER IALT	<u>3.285</u>
3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER	
Renter, pengeinstitutter.....	-9.298
Renter, kreditorer.....	-160
Renter, andre finansielle omkostninger	<u>-1.202</u>
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT	<u>-10.660</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT	
Årets aktuelle skat	-203.007
Årets ændring udskudt skat	<u>68.936</u>
SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT	<u>-134.071</u>
5 GOODWILL	
Kostpris pr. 1. januar	222.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>222.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0
Tilbageført afskriv. afhændede aktiver.....	0
Årets afskrivninger	<u>-31.714</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-31.714</u>
GOODWILL IALT	<u>190.286</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
6 GRUNDE OG BYGNINGER	
Kostpris pr. 1. januar	0
Årets tilgang	531.110
Årets afgang	<u>-531.110</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0
Årets afskrivninger	-1.290
Tilbageført afskriv. afhændede aktiver.....	<u>1.290</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>0</u>
GRUNDE OG BYGNINGER IALT	<u>0</u>
7 ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR	
Kostpris pr. 1. januar	981.080
Årets tilgang	1.521.237
Årets afgang	<u>-522.256</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>1.980.061</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0
Årets afskrivninger	-231.677
Tilbageført afskriv. afhændede aktiver.....	<u>29.831</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-201.846</u>
ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR IALT	<u>1.778.215</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
8 EGENKAPITAL	
Egenkapital primo	914.606
Årets resultat.....	675.921
Afrundingsdifference.....	<u>2</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.590.529</u>
Egenkapitalen specificeres således:	
Anpartskapital	<u>50.000</u>
Anpartskapital ialt.....	<u>50.000</u>
Overført resultat fra resultatdisponering.....	375.921
Afrundingsdifference.....	2
Overført fra overkurs ved emission	<u>864.606</u>
Overført resultat ialt	<u>1.240.529</u>
Overkurs ved emission primo.....	1.101.606
Korrektion til emission	-237.000
Overført til overført resultat	<u>-864.606</u>
Overkurs ved emission ialt.....	<u>0</u>
Forslag til udbytte primo	0
Betalt udbytte	0
Forslag til udbytte i året.....	<u>300.000</u>
Foreslået udbytte ialt.....	<u>300.000</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.590.529</u>
9 EVENTUALPOSTER	
Eventualforpligtelser:	
Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 mdr. med en samlet restleasing ydelse på t.kr. 408.	
10 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER	
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.	