

Stavtrup Byggeselskab ApS

CVR-nr. 33 36 94 92

Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 30.05.13

Niels Jørgen Kristensen
Dirigent



Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

Selskabet

Stavtrup Byggeselskab ApS
Jyllandsgade 20
9000 Aalborg
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 33 36 94 92

Direktion

John Andersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Sparekassen Himmerland

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Stavtrup Byggeselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 13. maj 2013

Direktionen

John Andersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Stavtrup Byggeselskab ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Stavtrup Byggeselskab ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 for 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. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 13. maj 2013

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

		10.12.10	10.12.10
		2012	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Bruttofortjeneste	7.180.307	5.178.592
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.835	0
	Resultat af primær drift	7.176.472	5.178.592
	Andre finansielle indtægter	1.486	17.233
2	Andre finansielle omkostninger	-24.900	-209.749
	Resultat før skat	7.153.058	4.986.076
3	Skat af årets resultat	-1.788.083	-1.247.265
	Årets resultat	5.364.975	3.738.811
	Forslag til resultatdisponering		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.000.000	0
	Overført resultat	-635.025	3.738.811
	I alt	5.364.975	3.738.811

AKTIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Grunde og bygninger	803.565	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	803.565	0
	Anlægsaktiver i alt	803.565	0
	Varer under fremstilling	5.235.456	9.319.229
	Varebeholdninger i alt	5.235.456	9.319.229
	Andre tilgodehavender	6.800.000	2.195.000
	Tilgodehavender i alt	6.800.000	2.195.000
	Likvide beholdninger	5.839.641	12.120.993
	Omsætningsaktiver i alt	17.875.097	23.635.222
	Aktiver i alt	18.678.662	23.635.222

PASSIVER		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	3.103.786	3.738.811
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.000.000	0
4	Egenkapital i alt	9.183.786	3.818.811
	Hensættelser til udskudt skat	222.000	114.000
	Hensatte forpligtelser i alt	222.000	114.000
	Gæld til kreditinstitutter	0	15.339.029
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	524.690	7.450
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.818.103	2.983.917
	Selskabsskat	1.680.083	1.133.265
	Anden gæld	250.000	238.750
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.272.876	19.702.411
	Gældsforpligtelser i alt	9.272.876	19.702.411
	Passiver i alt	18.678.662	23.635.222

5 Sikkerhedsstillelser

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af boliger indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger består af igangværende byggeprojekt. Det igangværende byggeprojekt, der opføres for egen regning og risiko, indregnes til kostpris, der består af grundkøb og direkte henførbare byggeomkostninger samt låneomkostninger og byggelånsrenter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

1. Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med projektudviklings- og byggevirksomhed i egen regning og dermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

	2012	10.12.10 31.12.11
	DKK	DKK

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	24.900	33.917
Øvrige finansielle omkostninger	0	175.832
I alt	24.900	209.749

3. Skatter

Årets aktuelle skat	1.680.083	1.133.265
Årets udskudte skat	108.000	114.000
I alt	1.788.083	1.247.265

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<i>Egenkapitalopgørelse 10.12.10 - 31.12.11</i>			
Kontant kapitalforhøjelse	80.000	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	3.738.811	0
Saldo pr. 31.12.11	80.000	3.738.811	0
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12</i>			
Saldo pr. 01.01.12	80.000	3.738.811	0
Forslag til resultatdisponering	0	-635.025	6.000.000
Saldo pr. 31.12.12	80.000	3.103.786	6.000.000

Selskabskapitalen består af 40 kapitalandele a DKK 1.000, der er A-aktier og 40 kapitalandele a DKK 1.000, der er B-aktier.

5. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 16.000, der giver pant i igangværende byggeri/grunde og bygninger med bogført værdi t.DKK 5.235 pr. 31.12.12. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for eget og tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter.

Deponeringskonto t.DKK 1.000 er deponeret overfor tredjemand.

I likvide beholdninger indgår deponeringskonti, t.DKK 4.795 vedr. solgte ejendomme og garantier.

Garanti for byggemodning, t.DKK 250.