

Stavtrup Byggeselskab ApS

CVR-nr. 33 36 94 92

Årsrapport for 2013

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.05.14

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 - 13
Noter	14 - 16

Selskabet

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

Direktion

John Andersen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Nørresundby Bank

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 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 24. marts 2014

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 01.01.13 - 31.12.13, 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. 31.12.13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 24. marts 2014

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Jørgen Kristensen

Statsaut. revisor

Note	2013 DKK	2012 DKK
Bruttofortjeneste	630.983	7.180.307
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-8.074	-3.835
Resultat af primær drift	622.909	7.176.472
Andre finansielle indtægter	2.006	1.486
² Andre finansielle omkostninger	-109.648	-24.900
Resultat før skat	515.267	7.153.058
³ Skat af årets resultat	-118.689	-1.788.083
Årets resultat	396.578	5.364.975
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.900.000	6.000.000
Overført resultat	-3.503.422	-635.025
I alt	396.578	5.364.975

AKTIVER		31.12.13	31.12.12
		DKK	DKK
Note			
	Grunde og bygninger	795.491	803.565
	Materielle anlægsaktiver i alt	795.491	803.565
	Anlægsaktiver i alt	795.491	803.565
	Varer under fremstilling	4.481.249	5.235.456
	Varebeholdninger i alt	4.481.249	5.235.456
	Andre tilgodehavender	5.000	6.800.000
	Tilgodehavender i alt	5.000	6.800.000
	Likvide beholdninger	52.094	5.839.641
	Omsætningsaktiver i alt	4.538.343	17.875.097
	Aktiver i alt	5.333.834	18.678.662

PASSIVER		31.12.13	31.12.12
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	100.364	3.103.786
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.900.000	6.000.000
4	Egenkapital i alt	4.080.364	9.183.786
	Hensættelser til udskudt skat	24.000	222.000
	Hensatte forpligtelser i alt	24.000	222.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.001	524.690
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	6.818.103
	Selskabsskat	316.689	1.680.083
	Anden gæld	911.780	250.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.229.470	9.272.876
	Gældsforpligtelser i alt	1.229.470	9.272.876
	Passiver i alt	5.333.834	18.678.662

5 Sikkerhedsstillelser

6 Nærtstående parter

GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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, andre driftsindtægter, 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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til salg, reklame og administration.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Bygninger	50	50

Grunde afskrives ikke.

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

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 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.

	2013	2012
	DKK	DKK

2. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	24.900
Øvrige finansielle omkostninger	109.648	0
I alt	109.648	24.900

3. Skatter

Årets aktuelle skat	316.689	1.680.083
Årets udskudte skat	-198.000	108.000
I alt	118.689	1.788.083

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret
<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

Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13

Saldo pr. 01.01.13	80.000	3.103.786	6.000.000
Betalt udbytte	0	0	-6.000.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	500.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-3.503.422	3.900.000
Saldo pr. 31.12.13	80.000	100.364	3.900.000

Selskabskapitalen består af:

	Antal	Pålydende værdi
Anpartsklasse A	40	1.000
Anpartsklasse B	40	1.000

Øvrige egenkapitalbevægelser består i koncerntilskud fra moderselskab.

5. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.DKK 16.000, der giver pant i igangværende byggeri/grunde med en regnskabsmæssig værdi på t.DKK 4.481. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for eget og tilknyttede virksomheders gæld til kreditinstitutter.

Ejerpantebrevene er aflyst efter status.

6. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mindst 5% af selskabskapitalen:

Projekt Holding af 28/11 2007 ApS, Jammerbugt.