

ALLAN STEEN HANSEN TØMRER- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS

Årsrapport
1. juli 2013 - 30. juni 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/12/2014

Allan Steen Hansen
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	ALLAN STEEN HANSEN TØMRER- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS Vangeleddet 73 2670 Greve
	CVR-nr: 33356455 Regnskabsår: 01/07/2013 - 30/06/2014
Bankforbindelse	Nordea Bank Hovedvejen 112 2600 Glostrup DK Danmark
Revisor	LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Fuglevej 28 4623 Lille Skensved DK Danmark CVR-nr: 16999296 P-enhed: 1003808503

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. juli 2013 til 30. juni 2014 for Allan Steen Hansen Tømrer- og Entreprenørfirma ApS.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Jeg erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale,
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- at årsregnskabet opfylder betingelserne for at årsregnskabet ikke skal revideres.

Greve, den 23/12/2014

Direktion

Allan Steen Hansen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ALLAN STEEN HANSEN TØMRER- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for ALLAN STEEN HANSEN TØMRER- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 til 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisors Ethiske 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 jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Ejby, 23/12/2014

Lars Madsen
Registreret revisor
LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen:

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt. Nettoomsætningen er ikke vist i den eksterne årsrapport iht. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste:

Beløbet består af nettoomsætning med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger indeholdende øvrige produktions-, distributions-, lokale- og administrationsomkostninger incl. tab på debitorer.

Lejeforhold

Virksomheden har indgået en aftale om almindelig leje af lokaler fra moderselskabet.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

Selskabsskat:

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Allan Steen Hansen Holding ApS. Den beregnede selskabsskat af årets resultat er pr. 30. juni 2014 overført til moderselskabet. Den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat af årets resultat, omfatter beregnet skat med 24,5% af årets skattepligtige indkomst og regulering af hensættelse til udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Udskudt skat er hensat med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Finansieringstillæg/fradrag vedrørende skattebetalingen foretages af moderselskabet.

Balance

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform).

Materielle anlægsaktiver:

Tekniske anlæg & maskiner, andre anlæg, driftsmidler & inventar er værdiansat til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- & nedskrivninger. Aktiver med en levetid på under 3 år, samt mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig småaktiver. Øvrige aktiver afskrives lineært over den forventede brugstid på 3-5 år. Afskrivningerne beregnes uden hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver omkostnings-/indtægtsføres realiserede tab og fortjenester over resultatopgørelsen under "Afskrivninger og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver".

Varebeholdninger & a`contofakturaer til kunder:

Igangværende arbejder for fremmed regning er optaget til værdien af medgået løn og materialer excl. avance. A`contofakturaer er optaget til faktureret værdi excl. moms.

Tilgodehavender fra salg:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Mellemværende med tilknyttede virksomheder:

Mellemværende med tilknyttede virksomheder og nærtstående parter er forrentet.

Hensættelse til garantiarbejder:

Der er foretaget hensættelse til garantiarbejder på baggrund af afgivne garantier. Hensættelsen er foretaget ud fra en særskilt vurdering af de enkelte sager, samt af de faktiske omkostninger ved tidligere garantiarbejder.

Resultatopgørelse 1. jul 2013 - 30. jun 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.177.679	3.640.133
Personaleomkostninger	1	-3.853.888	-3.628.577
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-5.500	-5.500
Resultat af ordinær primær drift		318.291	6.056
Andre finansielle indtægter	3	43.326	37.591
Øvrige finansielle omkostninger	4	-16.255	-15.401
Ordinært resultat før skat		345.362	28.246
Ekstraordinært resultat før skat		345.362	28.246
Skat af årets resultat	5	-74.225	-10.650
Andre skatter		-11.435	412
Årets resultat		259.702	18.008
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		259.702	18.008
I alt		259.702	18.008

Balance 30. juni 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.542	16.042
Materielle anlægsaktiver i alt	6	10.542	16.042
Deposita		32.350	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		32.350	0
Anlægsaktiver i alt		42.892	16.042
Forudbetalinger for varer		0	346.009
Varebeholdninger i alt		0	346.009
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		261.865	549.303
Igangværende arbejder for fremmed regning		210.858	185.607
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		653.797	618.331
Andre tilgodehavender		59.902	11.595
Tilgodehavender i alt		1.186.422	1.364.836
Likvide beholdninger	7	672.701	519.447
Omsætningsaktiver i alt		1.859.123	2.230.292
Aktiver i alt		1.902.015	2.246.334

Balance 30. juni 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	8	80.000	80.000
Andre reserver		98.484	80.476
Overført resultat		259.702	18.008
Egenkapital i alt	9	438.186	178.484
Hensættelse til udskudt skat		14.416	2.981
Andre hensatte forpligtelser	10	122.943	186.454
Hensatte forpligtelser i alt		137.359	189.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser		323.775	740.598
Anden gæld		994.419	1.040.042
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.276	97.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.326.470	1.878.415
Gældsforpligtelser i alt		1.326.470	1.878.415
Passiver i alt		1.902.015	2.246.334

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013/14	2012/13
Løn og gager	3.228.985	3.035.964
Pensionsbidrag	449.676	469.473
Andre omkostninger til social sikring	175.227	123.140
Personaleomkostninger i alt	3.853.888	3.628.577

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 11 personer i regnskabsåret 2013/14.

Løn og vederlag til direktionen er ikke oplyst, da selskabets ledelse kun består af 1 person.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013/14	2012/13
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.500	5.500
Årets afskrivninger i alt	5.500	5.500

3. Andre finansielle indtægter

	2013/14	2012/13
Øvrige finansielle indtægter	0	14.200
Forrentning af mellemværende med moderselskab	43.326	23.391
Finansielle indtægter i alt	43.326	37.591

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2013/14	2012/13
Øvrige finansielle udgifter	8.111	7.814
Renter af mellemværende med direktion	8.144	7.587
Finansielle udgifter i alt	16.255	15.401

5. Skat af årets resultat

	2013/14	2012/13
Aktuel skat af årets resultat	- 74.225	- 10.650
Ændring af udskudt skat	- 11.435	412
Samlede skatter i alt	- 85.660	- 10.238

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmidler og inventar. 30/6-2014	Andre Anlæg, driftsmidler og inventar 30/6-2013
Kostpris primo	27.500	27.500
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	27.500	27.500
Af- og nedskrivning primo	-11.458	-5.958
Årets afskrivning	- 5.500	-5.500
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-16.958	-11.458
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.542	16.042

7. Likvide beholdninger

Til sikkerhed for udstedte garantier efter AB 92, har selskabet stillet likvide midler for ialt kr. 292.483.

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:

Anpartskapital 30.11.2010, stiftelse	80.000
Anpartskapital ultimo	80.000

9. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Ialt
Saldo primo	80.000	98.484	178.484
Årets resultat		259.702	259.702
Egenkapital ultimo	80.000	358.186	438.186

10. Andre hensatte forpligtelser

Beløbet er hensat til dækning af garantiarbejder

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er på statutidspunktet afgivet AB-92 garantier med en løbetid på mellem 0-5 år for i alt kr. 804.722. Der er stillet kontant sikkerhed med kr. 292.483.

Moderselskabet har kautioneret for de udstedte AB-92 garantier hos Tryg Garanti

12. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået en leasingkontrakt med Danske Leasing, der har en restløbetid på 37 måneder á kr. 2.370 excl. moms.

13. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver, der ejer 100% af anpartskapitalens stemmerettigheder og pålydende værdi:

Allan Steen Hansen Holding ApS (cvr-nr. 16696374), Vangeledet 73, 2670 Greve med hjemsted i Greve Kommune.

Nærtstående parter

Selskabet har indgået lejekontrakt af lokaler med moderselskabet. Aftalen er indgået på markedsvilkår.

Alle lejemål kan til enhver tid opsiges fra lejers side med 3 måneders varsel. Lejemålet kan til enhver tid opsiges fra udlejers side iht. reglerne i lejelovens § 82 & 83.