



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Stenhusvej Tagentreprise A/S

CVR-nr. 28846037

Årsrapport 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2013.

Carsten Brandt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	10
Balance 30. juni	11
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Stenhusvej Tagentreprise A/S .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 19. december 2013

Direktionen

Carsten Brandt

Bestyrelsen

Ole Schultz Nielsen

Carsten Brandt

Hans Henrik Alexius Larsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Stenhusvej Tagentreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Stenhusvej Tagentreprise A/S for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke været i stand til at kontrollere den fysiske tilstedeværelse af selskabets varebeholdninger herunder værdiansættelsen heraf, da selskabets registreringssystemer ikke er tilstrækkelige og varebeholdningerne ikke har været udførlige optalt på balancedagen. Det har ikke været muligt for os, at overbevise os om tilstedeværelsen og værdiansættelsen af selskabets varebeholdninger gennem andre revisionshandlinger. Som følge heraf tager vi forbehold for varebeholdningernes tilstedeværelse og værdiansættelse samt indvirkning på årets resultat.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 5 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et tab på TDKK 466 i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2013, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med TDKK 319. Disse forhold sammen med de i note 5 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Et medlem af selskabets ledelse har i årets løb har lånt TDKK 4 af selskabet. Lånet er tilbagebetalt den 30. januar 2013, jf. regnskabs note 3. Udlånet er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, den 19. december 2013

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab

Carsten Thomsen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Stenhusvej Tagentreprise A/S
Stenhusvej 3
4300 Holbæk

CVR-nummer: 28846037
Regnskabsperiode: 1. juli 2012 - 30. juni 2013

Bestyrelse

Ole Schultz Nielsen
Carsten Brandt
Hans Henrik Alexius Larsen

Direktion

Carsten Brandt

Revision

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:
Carsten Thomsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udføre tagentrepriser og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter.

Årets ordinære resultat efter skat udgør et underskud på TDKK 466. Resultatet er utilfredsstillende.

Selskabets aktiver udgør i alt TDKK 819. Selskabets egenkapital ultimo året udgør er negativ med TDKK 319.

Som følge af årets underskud og negative kapital, er der usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabet er afhængige af, at kunne forbedre sin indtjening og fremadrettet have positive resultater. Herudover er selskabet afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter ikke ændres.

Der er iværksat en række besparelser og effektiviseringer som forventes at give resultat fra næste regnskabsår, hvorved indtjeningen forbedres og der genereres positive resultater fremadrettet. Ledelsen forventes ligeledes, at selskabets kreditfaciliteter vil blive opretholdt. Ledelsen aflægges derfor regnskabet under forudsætning om forsat drift.

Forventet udvikling

Selskabets drift forventes at udvikle sig positivt i regnskabsåret 2013/2014.

Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen ved egen drift inden for en årrække.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stenhusvej Tagentreprise A/S for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealisationværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender måles til nominel værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Note	Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	Bruttofortjeneste	969.198	1.014
1	Personaleomkostninger	1.348.343	807
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	30.089	64
	Ordinært resultat før finansielle poster	-409.234	143
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender	0	2
	Andre finansielle indtægter	6.356	2
	Andre finansielle omkostninger	38.594	41
	Resultat før skat	-441.472	105
2	Skat af årets resultat	24.259	29
	Årets resultat	-465.731	76
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført fra tidligere år	-353.103	-429
	Årets resultat	-465.731	76
	Til disposition	-818.834	-353
	Overført til næste år	-818.834	-353
	Disponeret i alt	-818.834	-353

Note	Balance 30. juni	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.500	48
	Materielle anlægsaktiver i alt	17.500	48
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	35.600	11
	Finansielle anlægsaktiver i alt	35.600	11
	Anlægsaktiver i alt	53.100	59
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	150.000	99
	Varebeholdninger i alt	150.000	99
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	340.981	657
	Igangværende arbejder for fremmed regning	77.950	220
	Andre tilgodehavender	1.940	8
	Udskudt skatteaktiv	0	24
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	23
	Tilgodehavender i alt	420.871	932
	Likvide beholdninger	195.216	281
	Omsætningsaktiver i alt	766.088	1.313
	Aktiver i alt	819.188	1.371

Note	Balance 30. juni	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	-818.834	-353
4	Egenkapital i alt	-318.834	147
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter i øvrigt	0	7
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	387.188	511
	Anden gæld	750.833	707
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.138.021	1.225
	Gældsforpligtelser i alt	1.138.021	1.225
	Passiver i alt	819.188	1.371
5	Usikkerheder om going concern		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		
8	Eventualposter m.v.		
9	Nærtstående parter		

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Lønninger	1.207.934	756
Pensioner	44.514	0
Andre udgifter til social sikring	95.895	51
Personaleomkostninger i alt	1.348.343	807

2 Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	12
Udskudt skat af årets resultat	24.259	17
Skat af årets resultat i alt	24.259	29

3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgang	3.659	0
Afgang	-3.659	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	0	0

Selskabet har i strid med lovgivningen ydet et lån til direktionen.
Tilgodehavendet forrentes på vilkår anført i selskabsloven.

4 Egenkapital

	Virksomheds kapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Saldo primo	500.000	-353.103	146.897
Årets resultat	0	-465.731	-465.731
Saldo ultimo	500.000	-818.834	-318.834

Virksomhedskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000

5 Usikkerheder om going concern

Årets ordinære resultat efter skat udgør et underskud på TDKK 466. Resultatet er utilfredsstillende.

Selskabets aktiver udgør i alt TDKK 819. Selskabets egenkapital ultimo året udgør er negativ med TDKK 319.

Som følge af årets underskud og negative kapital, er der usikkerhed om selskabets fortsatte drift. Selskabet er afhængige af, at kunne forbedre sin indtjening og fremadrettet have positive resultater. Herudover er selskabet afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter ikke ændres.

Der er iværksat en række besparelser og effektiviseringer som forventes at give resultat fra næste regnskabsår, hvorved indtjeningen forbedres og der genereres positive resultater fremadrettet. Ledelsen forventes ligeledes, at selskabets kreditfaciliteter vil blive opretholdt. Ledelsen aflægges derfor regnskabet under forudsætning om forsat drift.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af likvide beholdninger er stillet TDKK 176 til sikkerhed for arbejdsgarantier.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på maksimalt 6 måneder. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 34.

8 Eventualposter m.v.

Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af TDKK 174.

9 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

- Carsten Brandt Holding ApS, Udby Kirkevej 20B, 4300 Holbæk
- Amanda N Holding ApS, Havnsøvej 2
, 4591 Føllenslev
- Hans Henrik Alexius Larsen, Dalen 9, 4300 Holbæk