

# **Stenusvej Tagentreprise A/S**

Stenusvej 3

4300 Holbæk

CVR-nr. 28846037

## **Årsrapport for 2013/14**

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. november 2014

---

Carsten Brandt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Stenhusvej Tagentreprise A/S Stenhusvej 3 4300 Holbæk
Telefon	29466922
E-mail	info@stenhusvejtagentreprise.dk
CVR-nr.	28846037
Stiftelsesdato	15. juni 2005
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
<b>Bestyrelse</b>	Hans Henrik Alexius Larsen Ole Schultz Nielsen Carsten Brandt, Direktør
<b>Direktion</b>	Carsten Brandt, Direktør
<b>Revisor</b>	Regnskabsfabrikanten Godkendt Revisionsaktieselskab Hjejlevej 16 6920 Videbæk CVR-nr.: 33750889

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Stenhusvej Tagentreprise A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 24. november 2014

## **Direktion**

Carsten Brandt  
Direktør

## **Bestyrelse**

Hans Henrik Alexius Larsen

Ole Schultz Nielsen

Carsten Brandt  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## **Til den daglige ledelse i Stenhusvej Tagentreprise A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stenhusvej Tagentreprise A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Videbæk, den 24. november 2014

**Regnskabsfabrikanten**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**

Allan Bernhard  
Registreret revisor

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i lighed med tidligere i at udføre tagentrepriser og dermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. 49.421, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 783.653, og en egenkapital på kr. -269.413.

Selskabet har negativ egenkapital og den fortsatte drift er betinget af at selskabets kreditorer fortsat stiller den fornødne kredit til rådighed. Det er ledelsens vurdering at dette er tilfældet hvorfor regnskabet aflægges efter going concern princippet.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Forventninger til fremtiden**

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stenhusvej Tagentreprise A/S for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Indregningsmetoder og målegrundlag

### Generelt om indregning og måling

#### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

#### Balancen

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### **Andre finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til anskaffessummen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **Igangværende arbejde**

Igangværende arbejde måles til kostprisen af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Hensatte forpligtelser**

#### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Stenhusvej Tagentreprise A/S

Anvendt regnskabspraksis

## Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.029.072</b>	<b>963.607</b>
Personaleomkostninger	1	-940.985	-1.342.754
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.500	-30.089
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>70.587</b>	<b>-409.236</b>
Finansielle indtægter	2	-116	6.350
Finansielle omkostninger	3	-19.110	-38.587
<b>Resultat før skat</b>		<b>51.361</b>	<b>-441.473</b>
Skat af årets resultat		0	0
Andre skatter		-1.940	-24.259
<b>Årets resultat</b>		<b>49.421</b>	<b>-465.732</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		49.421	-465.731
		<b>49.421</b>	<b>-465.731</b>

## Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	17.500
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>17.500</b>
Andre tilgodehavender		29.950	35.600
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>29.950</b>	<b>35.600</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>29.950</b>	<b>53.100</b>
Råvarer og hjælpematerialer		153.300	150.000
<b>Varebeholdninger</b>		<b>153.300</b>	<b>150.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		191.809	305.511
Igangværende arbejder for fremmed regning		250.000	77.950
Andre tilgodehavender		0	35.470
Udsudte skatteaktiver		0	1.940
<b>Tilgodehavender</b>		<b>441.809</b>	<b>420.871</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>158.594</b>	<b>195.217</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>753.703</b>	<b>766.088</b>
<b>Aktiver</b>		<b>783.653</b>	<b>819.188</b>

## Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	-769.413	-818.834
<b>Egenkapital</b>		<b>-269.413</b>	<b>-318.834</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		597.210	802.622
Anden gæld		455.856	335.401
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.053.066</b>	<b>1.138.023</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.053.066</b>	<b>1.138.023</b>
<b>Passiver</b>		<b>783.653</b>	<b>819.189</b>
Virksomhedens formål	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	9		

## Noter

	2013/14	2012/13
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	290.386	600.068
Pensioner	626.260	734.061
Omkostninger til social sikring	19.995	44.514
Andre personaleomkostninger	96.379	167.417
Løntilskud og lønrefusioner	-92.035	-203.306
	<b>940.985</b>	<b>1.342.754</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	-116	6.350
	<b>-116</b>	<b>6.350</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	19.110	38.587
	<b>19.110</b>	<b>38.587</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	500.000	500.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-818.834	-353.103
Årets afgang	49.421	-465.731
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-769.413</b>	<b>-818.834</b>

**6. Virksomhedens formål**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af tagentrepriser og dermed beslægtet virksomhed.

**7. Eventualforpligtelser**

Udover normale arbejdsgarantier er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Af likvide beholdninger er stillet kr. 128.690 til sikkerhed for arbejdsgarantier.

**9. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har en huslejeoplygtelse på maksimalt 6 måneder. Huslejeoplygtelsen er opgjort til kr. 34.000.