

Slangerup Totalentreprise A/S

Roskildevej 11 A
3550 Slangerup

CVR. nr. 31894557

Årsrapport for 2013/14

5. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27. november 2014

Thomas Bøgh Johannesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Slangerup Totalentreprise A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Slangerup Totalentreprise 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 for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jørlunde, den 27. november 2014

Direktion

Klaus Kjellerup
Direktør

Bestyrelse

Jon Djurhuus
Formand

Thomas Bøgh Johannesen

Klaus Kjellerup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Slangerup Totalentreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Slangerup Totalentreprise A/S for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014, 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 5 afsnit 3 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af en retssag, der er anlagt af SKAT mod selskabet.

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.

Frederikssund, den 27. november 2014

HR Revision - OK Revision ApS

Kenneth Barrett
Registreret revisor

Slangerup Totalentreprise A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Slangerup Totalentreprise A/S Roskildevej 11 A 3550 Slangerup
Telefon	47335903
CVR-nr.	31894557
Stiftelsesdato	6. januar 2009
Regnskabsår	1. juli 2013 - 30. juni 2014
Bestyrelse	Jon Djurhuus, Formand Thomas Bøgh Johannesen Klaus Kjellerup
Direktion	Klaus Kjellerup, Direktør
Revisor	HR Revision - OK Revision ApS Jernbanegade 23 3600 Frederikssund
Pengeinstitut	Nordea Danmark A/S Slangerup afdeling Brobækgade 12 3550 Slangerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med opførelse og renovering af erhvervsbyggeri og boliger og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 udviser et resultat på kr. -785.178, og selskabets balance pr. 30. juni 2014 udviser en balancesum på kr. 2.968.472, og en egenkapital på kr. 918.707.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Andre salgindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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 brugstiden:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

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.

Skat af årets resultat

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Entreprisekontrakter

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning på tidspunktet for levering og fakturering. Kontrakterne måles til salgsværdien på tidspunktet for fakturering.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Slangerup Totalentreprise A/S

Resultatopgørelse

	Note	2013/14	2012/13
Bruttotab		-688.152	-1.606.991
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-172.285	-286.003
Andre driftsomkostninger		0	-81.881
Driftsresultat		-860.437	-1.974.875
Finansielle indtægter		0	110.281
Finansielle omkostninger		-150.072	-314.896
Resultat før skat		-1.010.509	-2.179.489
Skat af årets resultat		225.330	568.500
Årets resultat		-785.179	-1.610.989
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-785.179	-1.610.989
		-785.179	-1.610.989

Slangerup Totalentreprise A/S

Balance 30. juni 2014

	Note	2014	2013
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		37.307	288.871
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.920	359.923
Indretning af lejede lokaler		280.021	372.027
Materielle anlægsaktiver		439.248	1.020.821
Anlægsaktiver		439.248	1.020.821
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		662.131	3.268.056
Tilgodehavende selskabsskat		233.656	630.114
Andre tilgodehavender		1.118.679	1.285.800
Periodeafgrænsningsposter		1.898	8.515
Udsudte skatteaktiver		502.430	277.100
Tilgodehavender		2.518.795	5.469.584
Likvide beholdninger		10.430	44.493
Omsætningsaktiver		2.529.224	5.514.077
Aktiver		2.968.472	6.534.898

Slangerup Totalentreprise A/S

Balance 30. juni 2014

	Note	2014	2013
Passiver			
Virksomhedskapital	1	504.000	504.000
Reserve for opskrivninger	2	393.819	393.819
Overført resultat	3	20.889	806.067
Egenkapital		918.708	1.703.886
Gæld til banker		0	1.367.249
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.972.264	2.759.484
Selskabsskat		0	644.279
Anden gæld		0	0
Periodeafgrænsningsposter		77.500	60.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.049.764	4.831.012
Gældsforpligtelser		2.049.764	4.831.012
Passiver		2.968.472	6.534.898
Nærtstående parter	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2013/14

2012/13

1. Virksomhedskapital

Saldo primo	504.000	504.000
Saldo ultimo	504.000	504.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 4 år.

2. Reserve for opskrivninger

Saldo primo	-393.819	-537.025
Åresregulering	0	143.206
Saldo ultimo	-393.819	-393.819

3. Overført resultat

Saldo primo	806.067	2.417.057
Årets resultat	-785.179	-1.610.989
Saldo ultimo	20.888	806.068

4. Nærtstående parter

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller 5% af aktiekapitalen.

Bøgh Arkitekter ApS, Sigerslevvestervej 14, 3600 Frederikssund
 KK Byg & Anlæg ApS, Morænevej 10, Jordhøj, 3550 Slangerup
 Jørlunde Byg ApS, Roskildevej 11, Jørlunde, 3550 Slangerup
 Sten Henning Børresen, Håndværkervangen 23, 3550 Slagerup
 Jon Djurhuus, Jørlunde Overdrev 22, 3550 Slagerup

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier med i alt t.kr 4.716 for udførte arbejder.

Selskabet har deponeret t.kr. 941 på deponeringskonti til sikkerhed for udførte arbejder samt leverandørgæld.

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationel leasingaftale for følgende beløb:

Restløbetid i 5 måneder med ydelse på kr. 3.325 pr. måned i alt kr. 16.625 incl. restværdi ved ophør.

Selskabet har en igangværende skattesag der er anlagt af SKAT mod selskabet. Ledelsen forventer at få medhold i den anlagte sag mod selskabet.

Udover det ovenstående er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.