



HR REVISION  
www.hrrevision.dk

**Slangerup Totalentreprise A/S**  
**Roskildevej 11 A**  
**Jørlunde**  
**3550 Slangerup**

CVR-nummer: 31894557

**Årsrapport**  
**1. juli 2014 til 30. juni 2015**

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2015

Dirigent

MEDLEM AF  
DANSKE REVISORER

FSK\*

- |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| <input type="checkbox"/> Farum afdeling:<br>Bygmarken 12<br>3520 Farum<br>Tlf. 4499 0525<br>farum@hrrevision.dk | <input checked="" type="checkbox"/> Frederikssund afdeling:<br>Jernbanegade 23<br>3600 Frederikssund<br>Tlf. 4731 4500<br>frederikssund@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Himmelev afdeling:<br>Vinkelvej 3<br>4000 Roskilde<br>Tlf. 4635 4886<br>himmelev@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Hvidovre afdeling:<br>Kanalholmen 1<br>2650 Hvidovre<br>Tlf. 6150 1270<br>hvidovre@hrrevision.dk | <input type="checkbox"/> Køge afdeling:<br>Quistgårdsvej 9<br>4600 Køge<br>Tlf. 5665 9898<br>koge@hrrevision.dk |
|---|---|---|---|---|

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Hoved- og nøgletal .....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	12
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter .....	16

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Slangerup, den 30. november 2015

**Direktion**

Klaus Kjellerup



**Bestyrelse**

Jon Djurhuus  
Formand

Klaus Kjellerup



Thomas Bøgh-Johannesen

### Til kapitalejerne af Slangerup Totalentreprise A/S

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Slangerup Totalentreprise A/S for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 vor 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

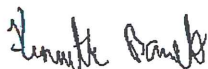
Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 2 i regnskabet, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af en retssag, der er anlagt af SKAT mod selskabet.

#### 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 30. november 2015

HR Revision - OK Revision ApS



Kenneth Barrett  
Registreret revisor

**Selskabet** Slangerup Totalentreprise A/S  
Roskildevej 11 A  
Jørlunde  
3550 Slangerup

CVR-nr.: 31 89 45 57  
Stiftet: 6. januar 2009  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Kundenr.: 1490

**Bestyrelse** Jon Djurhuus, formand  
Klaus Kjellerup  
Thomas Bøgh Johannesen

**Direktion** Klaus Kjellerup

**Pengeinstitut** Nordea  
Brobækgade 12  
3550 Slangerup

**Revisor** HR Revision - OK Revision ApS  
Jernbanegade 23, 1  
3600 Frederikssund

	2014/15	2013/14
<b>HOVEDTAL</b>		
Resultat af ordinær drift.....	-515.779	-793.345
Resultat af finansielle poster.....	-11.935	-217.164
Årets resultat.....	-403.821	-785.179
Balancesum.....	1.428.238	2.968.471
Egenkapital.....	514.887	918.707
<b>PENGESTRØMME</b>		
- fra driftsaktivitet.....	11.259	-1.078.289
- fra investeringsaktivitet.....	-20.388	923.980
heraf investering i materielle anlægsaktiver.....	-35.388	0
<b>NØGLETAL i %</b>		
Afkastningsgrad.....	36,1-	26,7-
Soliditetsgrad.....	36,1	30,9
Forrentning af egenkapital.....	56,3-	170,9-

**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 selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## GENERELT

Årsregnskabet for Slangerup Totalentreprise A/S for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 af- og nedskrivninger.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>
Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	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/andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med 0 kr.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

	2014/15	2013/14
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>-358.709</b>	<b>-621.060</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-157.070	-172.285
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-515.779</b>	<b>-793.345</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-11.935	-217.164
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-527.714</b>	<b>-1.010.509</b>
Skat af årets resultat.....	123.893	225.330
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-403.821</b>	<b>-785.179</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	-403.821	-785.179
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-403.821</b>	<b>-785.179</b>

	2015	2014
Produktionsanlæg og maskiner.....	23.460	37.307
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	106.091	121.920
Indretning af lejede lokaler .....	188.015	280.021
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>317.566</b>	<b>439.248</b>
Deposita .....	0	15.000
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>317.566</b>	<b>454.248</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	342.265	594.595
Selskabsskat.....	69.000	69.000
Andre tilgodehavender .....	71.783	1.335.870
Udskudt skatteaktiv .....	626.323	502.430
Periodeafgrænsningsposter .....	0	1.898
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>1.109.371</b>	<b>2.503.793</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.301</b>	<b>10.430</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>1.110.672</b>	<b>2.514.223</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>1.428.238</b>	<b>2.968.471</b>

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	504.000	504.000
Reserve for opskrivninger.....	393.819	393.819
Overført resultat.....	-382.932	20.888
<b>1 EGENKAPITAL.....</b>	<b>514.887</b>	<b>918.707</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	913.351	2.049.765
Anden gæld.....	0	-1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>913.351</b>	<b>2.049.764</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>913.351</b>	<b>2.049.764</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.428.238</b>	<b>2.968.471</b>

- 2 Eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 4 Nærtstående parter
- 5 Ejerforhold

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	504.000	0	504.000
Reserve for opskrivninger.....	393.819	0	393.819
Overført resultat.....	20.889	-403.821	-382.932
	<u>918.708</u>	<u>-403.821</u>	<u>514.887</u>

**2 Eventualposter mv.**

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.

**3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**4 Nærtstående parter**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 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  
 Jon Djurhuus

**5 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 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  
 Jon Djurhuus