

Stege Trælasthandel ApS

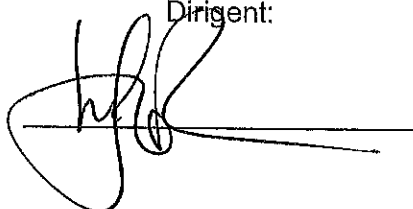
Ny Esbjergvej 7-9
4720 Præstø

CVR-nr. 28 65 78 38

Årsrapport for 2013 (Selskabets 7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den *23/5 2014*

Dirigent:



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.13 - 31.12.13 for Stege Trælasthandel ApS .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsrapporten et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 22. maj 2014

Direktion:



Ulrik Helles

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Stege Trælasthandel ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Stege Trælasthandel ApS for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 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 risiko 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Som omtalt i årsregnskabets note 1 er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ledelse har ført forhandlinger med forskellige långivere. Disse forhandlinger er endt uden resultat. Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, og vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der beskrevet i grundlag for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Den uafhængige revisors erklæringer

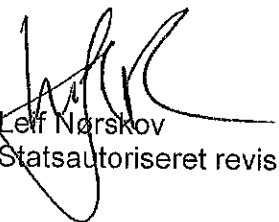
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Næstved, den 22. maj 2014

Revision Vadestedet

Godkendt Revisionsaktieselskab



Lutf Nørskov
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet:

Stege Trælasthandel ApS

Ny Esbjergvej 7-9
4720 Præstø

Telefon: 55991412
Telefax: 55991012
E-mail: sydsj-toem@sydsj-toem.dk

CVR nr.: 28 65 78 38
Stiftet: 3. juli 2006
Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion:

Ulrik Helles

Revisionsfirma:

Revision Vadestedet
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vadestedet 6, 4700 Næstved

Pengeinstitut:

Danske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel med trælast og bygningsartikler.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift at selskabets kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet. Selskabets ledelse har ført forhandlinger med forskellige långivere, men forhandlingerne har ikke resulteret i konkrete aftaler, men det er ledelsens forhåbning, at der snarest muligt findes en varig løsning.

Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har stadig været præget af den fortsatte afmatning i byggeriet og den skærpede konkurrence i markedet.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Som følge af de seneste års underskud har selskabet tabt hele virksomhedskapitalen og har negativ egenkapital.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salgsfremmende aktiviteter, autodrift, driftsmidler, lokaler og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen med fradrag af en individuelt fastsat scrapværdi ved aktivets brugstids udløb.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

Goodwill	10 år
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved salg 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 afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelse med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede udbytter fra andre værdipapir og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapir og kapitalandele samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

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 skat og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter erhvervet goodwill. Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Værdipapirer

Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensynstagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet slagspris.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudt skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2013 kr.	2012 tkr.
1	Going Concern		
	Bruttofortjeneste	4.373.100	4.835
	Personaleomkostninger	4.256.534	4.314
	Afskrivninger	349.315	358
	Resultat af primær drift	-232.749	163
	Finansielle indtægter	17.991	33
	Finansielle omkostninger	-876.347	-1.066
	Resultat før skat	-1.091.105	-871
	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-1.091.105	-871
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført til næste år	-1.091.105	-871
	I alt	-1.091.105	-871

Balance 31. december

Note

	2013 kr.	2012 tkr.
Aktiver		
Goodwill	240.000	320
Immaterielle anlægsaktiver i alt	240.000	320
Grunde og bygninger	4.842.042	4.947
Driftsmidler	160.312	287
Materielle anlægsaktiver i alt	5.002.354	5.233
Andre værdipapirer og kapitalandele	31.701	32
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.701	32
Anlægsaktiver i alt	5.274.055	5.586
Råvarer og hjælpematerialer	2.995.582	3.069
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	4.064.909	4.381
Varebeholdninger i alt	7.060.491	7.450
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.440.358	1.282
Andre tilgodehavender	457.989	611
Tilgodehavender i alt	1.898.347	1.893
Likvide beholdninger	82.870	41
Likvide beholdninger i alt	82.870	41
Omsætningsaktiver i alt	9.041.708	9.385
Aktiver i alt	14.315.763	14.970

Balance 31. december

Note		2013 kr.	2012 tkr.
	Passiver		
2	Virksomhedskapital	125.000	125
3	Overført overskud	-3.224.280	-2.258
	Egenkapital i alt	-3.099.280	-2.133
4	Gæld til realkreditinstitutter	3.162.989	3.420
5	Kreditinstitutter i øvrigt	1.212.715	1.740
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.375.704	5.160
	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	552.600	459
	Gæld til pengeinstitutter	7.061.870	10.230
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	721.767	587
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.082.207	89
	Anden gæld	620.895	578
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	13.039.339	11.943
	Gældsforpligtelser i alt	17.415.043	17.104
	Passiver i alt	14.315.763	14.970
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Kontraktlige forpligtelser		

Noter til årsrapporten

1 Going Concern

Selskabet har tabt hele virksomhedskapitalen og har negativ egenkapital.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift at selskabets kreditfaciliteter kan udvides i takt med finansieringsbehovet.

Selskabets ledelse har ført forhandlinger med forskellige långivere, men forhandlingerne har ikke resulteret i konkrete aftaler, men det er ledelsens forhåbning, at der snarest muligt findes en varig løsning.

Selskabets ledelse har valgt at aflægge årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

2 Virksomhedskapital

	2013 kr.	2012 tkr.
Selskabskapital, primo	125.000	125
Virksomhedskapital i alt	125.000	125

Selskabets anpartskapital består af 125 stk. anparter á kr. 1.000.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

3 Overført overskud

	2013 kr.	2012 tkr.
Overført resultat, primo	-2.258.268	-3.693
Kapitaltilskud	0	2.649
Regulering til primo	125.093	-344
Årets resultat	-1.091.105	-871
Overført overskud i alt	-3.224.280	-2.258

Noter til årsrapporten

4	Gæld til realkreditinstitutter	2013	2012
		kr.	tkr.
	Realkreditinstitutter	3.382.889	3.634
	Overført til kortfristet gæld	-219.900	-214
	Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.162.989	3.420

Af den langfristede gæld forfalder kr. 2.268.000 til betaling efter 5 år

5	Kreditinstitutter i øvrigt	2013	2012
		kr.	tkr.
	Danske Bank Valutalån 7518 X	1.326.834	1.642
	Markedsværdi Renteswap 59182	218.581	344
	Overført til kortfristet gæld	-332.700	-245
	Kreditinstitutter i øvrigt i alt	1.212.715	1.740

Af den langfristede gæld forfalder kr. 0 til betaling efter 5 år

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kredit til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør tkr. 4.842

Til sikkerhed for kredit til pengeinstitut er der deponeret ejerpantebrev tkr.3.500 med pant i ejendommen matr. nr. 82 i Stege Markjoder. Den samlede regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør tkr. 4.842

Desuden er der stillet virksomhedspant tkr. 5.000 med sikkerhed i varelagre inventar og driftsmateriel.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har operationelle leasingaftaler på driftsmateriel.

Den samlede forpligtelse udgør tkr. 87.