

**Hovedstadens Stilladsservice A/S**

**CVR-nr. 32550509**

**Årsrapport 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24.05.2013.

**Dirigent**

---

Navn: Jimmi Jedig Busk

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012	8
Balance pr. 31.12.2012	9
Egenkapitalopgørelse for 2012	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Hovedstadens Stilladsservice A/S  
Industrivej 5A  
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr.: 32550509  
Stiftet: 01.09.2009  
Hjemsted: Kalundborg  
Regnskabsår: 01.01.2012 - 31.12.2012

### **Bestyrelse**

Dennis Jedig Busk, formand  
Jimmi Jedig Busk  
Mikael Jedig Busk  
Henning Theodor Plassmann

### **Direktion**

Mikael Jedig Busk

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Ndr. Ringgade 70A  
4200 Slagelse

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 for Hovedstadens Stilladsservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev Sjælland, den 24.05.2013

### Direktion

Mikael Jedig Busk

### Bestyrelse

Dennis Jedig Busk  
formand

Jimmi Jedig Busk

Mikael Jedig Busk

Henning Theodor Plassmann

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Hovedstadens Stilladsservice A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hovedstadens Stilladsservice A/S for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2012 - 31.12.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

Slagelse, den 24.05.2013

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Niels Borup Trelleborg  
statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten består af opsætning og nedtagning af stilladser samt hertil knyttet entreprenørvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør et underskud på 12 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivsum på 1.269 t.kr. og en egenkapital på 507 t.kr.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, direkte omkostninger og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets medgåede direkte omkostninger for at opnå årets fakturerede omsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse for 2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.375.598</b>	<b>1.529</b>
Personaleomkostninger	1	(1.321.708)	(1.308)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(69.189)</u>	<u>(52)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(15.299)</b>	<b>169</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>(57)</u>	<u>(1)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(15.356)</b>	<b>168</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>3.712</u>	<u>(42)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(11.644)</u></b>	<b><u>126</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(11.644)</u>	<u>126</u>
		<b><u>(11.644)</u></b>	<b><u>126</u></b>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		177.846	247
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>177.846</u>	<u>247</u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <u>177.846</u>	 <u>247</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.057.023	231
Andre tilgodehavender		0	5
Periodeafgrænsningsposter		33.946	34
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.090.969</u>	<u>270</u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		 <u>0</u>	 <u>424</u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <u>1.090.969</u>	 <u>694</u>
 <b>Aktiver</b>		 <u>1.268.815</u>	 <u>941</u>

**Balance pr. 31.12.2012**

	<u>Note</u>	<u>2012 kr.</u>	<u>2011 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	5	500.000	500
Overført overskud eller underskud		6.548	18
<b>Egenkapital</b>		<b><u>506.548</u></b>	<b><u>518</u></b>
Udskudt skat	6	2.519	6
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>2.519</u></b>	<b><u>6</u></b>
Bankgæld		215	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		252.458	32
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.000	4
Anden gæld		503.075	381
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>759.748</u></b>	<b><u>417</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>759.748</u></b>	<b><u>417</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>1.268.815</u></u></b>	<b><u><u>941</u></u></b>

**Egenkapitalopgørelse for 2012**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	500.000	18.192	518.192
Årets resultat	0	(11.644)	(11.644)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>6.548</b>	<b>506.548</b>

## Noter

	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	1.095.177	1.159
Pensioner	133.073	126
Andre omkostninger til social sikring	16.444	19
Andre personaleomkostninger	77.014	4
	<u><b>1.321.708</b></u>	<u><b>1.308</b></u>
	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	69.189	52
	<u><b>69.189</b></u>	<u><b>52</b></u>
	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>t.kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(3.712)	42
	<u><b>(3.712)</b></u>	<u><b>42</b></u>
		<u>Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.</u>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		345.944
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>345.944</b></u>
Af- og nedskrivninger primo		(98.909)
Årets afskrivninger		(69.189)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u><b>(168.098)</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>177.846</b></u>
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		<u>Nominel værdi kr.</u>
Aktiekapital	500	500.000
	<u><b>500</b></u>	<u><b>500.000</b></u>

**Noter**

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>6. Udskudt skat</b>		
Materielle anlægsaktiver	7.975	13
Fremførbare skattemæssige underskud	(5.456)	(7)
	<b>2.519</b>	<b>6</b>