

Hovedstadens Stilladsservice A/S

CVR-nr. 32550509

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den 23.04.2014

Dirigent

Navn: Jimmi Jedig Busk

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2013	9
Balance pr. 31.12.2013	10
Egenkapitalopgørelse for 2013	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hovedstadens Stilladsservice A/S
Industrivej 5A
4490 Jerslev Sjælland

CVR-nr.: 32550509
Stiftet: 01.09.2009
Hjemsted: Kalundborg
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 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. 31.12.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt og indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jerslev Sjælland, den 23.04.2014

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 01.01.2013 - 31.12.2013, 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. 31.12.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 23.04.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Morten Skovbjerg Kristiansen
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 13 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivsum på 1.097 t.kr. og en egenkapital på 493 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.410.937	1.375
Personaleomkostninger	1	(1.347.003)	(1.321)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(81.533)</u>	<u>(69)</u>
Driftsresultat		(17.599)	(15)
Andre finansielle omkostninger		<u>(17)</u>	<u>(1)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(17.616)	(16)
Skat af ordinært resultat	3	<u>4.179</u>	<u>4</u>
Årets resultat		<u>(13.437)</u>	<u>(12)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(13.437)</u>	<u>(12)</u>
		<u>(13.437)</u>	<u>(12)</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.313	178
Materielle anlægsaktiver	4	<u>91.313</u>	<u>178</u>
Udskudt skat	5	1.660	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.660</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>92.973</u>	<u>178</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		737.637	1.056
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	9.500	0
Periodeafgrænsningsposter		41.153	34
Tilgodehavender		<u>788.290</u>	<u>1.090</u>
Likvide beholdninger		<u>215.878</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.004.168</u>	<u>1.090</u>
Aktiver		<u>1.097.141</u>	<u>1.268</u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>	<u>2012 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	7	500.000	500
Overført overskud eller underskud		(6.889)	6
Egenkapital		<u>493.111</u>	<u>506</u>
Udskudt skat	5	0	3
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>3</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.708	252
Anden gæld		539.322	507
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>604.030</u>	<u>759</u>
Gældsforpligtelser		<u>604.030</u>	<u>759</u>
Passiver		<u>1.097.141</u>	<u>1.268</u>
Ejerforhold	8		

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	6.548	506.548
Årets resultat	0	(13.437)	(13.437)
Egenkapital ultimo	500.000	(6.889)	493.111

Noter

	2013	2012
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.167.313	1.095
Pensioner	141.816	133
Andre omkostninger til social sikring	18.628	16
Andre personaleomkostninger	19.246	77
	1.347.003	1.321
	2013	2012
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	60.855	69
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	20.678	0
	81.533	69
	2013	2012
	kr.	t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	(4.179)	(4)
	(4.179)	(4)
		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		345.944
Afgange		(50.000)
Kostpris ultimo		295.944
Af- og nedskrivninger primo		(168.098)
Årets afskrivninger		(60.855)
Tilbageførsel ved afgange		24.322
Af- og nedskrivninger ultimo		(204.631)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		91.313

Noter

	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>t.kr.</u>
5. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	382	(8)
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>1.278</u>	<u>5</u>
	<u>1.660</u>	<u>(3)</u>

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Mellemværendet, der vedrører Laumat 2008 ApS, er ydet uden aftale om forrentning eller afvikling.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominal</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
7. Virksomhedskapital			
Aktiekapital	<u>500</u>	1.000,00	<u>500.000</u>
	<u>500</u>		<u>500.000</u>

8. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Henning Theodor Plassmann, Holbækvej 130, 4450 Jyderup

Laumat 2008 ApS, Skolevej 8, 4490 Jerslev Sjælland

Jerslev Stilladsservice Holding ApS, Industrivej 5A, 4490 Jerslev Sjælland

Holdingselskabet af 31.08.1985 ApS, Birkevej 1, 4490 Jerslev Sjælland