



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1826 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning Holding ApS

Kamhjulet 5
4760 Vordingborg

CVR-nr. 36 20 15 09

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2014

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 21. maj 2015

Dirigent
Navn: Bo Florentin Hansen

Nyråd Hovedgade 62, 1 | 4760 Vordingborg | Telefon 5537 2522 | Fax 5537 2552
www.total-revision.dk | tr@total-revision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 18. juni til 31. december 2014.....	8
Balance pr. 31. december 2014	9
Noter.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning Holding ApS Kamhjulet 5 4760 Vordingborg
Direktion:	Bo Florentin Hansen Stensbyvej 24 4773 Stensved
Revisor:	Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut:	Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved
Koncernoversigt: Koncernen består af følgende selskaber: Moderselskab:	Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning Holding ApS
Dattervirksomhed: Andel: CVR-nr.:	Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS 100% 36 01 61 32

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31/12 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vordingborg, den 21. april 2015

Direktion:

Bo Florentin Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejere i Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning Holding ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning Holding ApS for regnskabsåret 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger fra ledelsen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaver i overensstemmelse med ISRS 4410 (Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nyråd, den 21. april 2015

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS
Registreret revisionsanpartsselskab

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Væsentlige aktiviteter

Formuepleje.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er i indeværende regnskabsår ingen ændringer i aktiviteten eller økonomiske forhold.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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

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

Ved første indregning måles forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles forpligtelser som beskrevet nedenfor under den enkelte regnskabspost.

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

Værdireguleringer af forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger og indtægter af kapitalandele.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5/24,5%.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Stensby Entreprenørservice og maskinudlejning Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>BRUGSTID</u>	<u>SCRAPVÆRDI</u>
Grunde og bygninger	50 år	kr. 144.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten..

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser generelt

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
18. JUNI - 31. DECEMBER**

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
BRUTTOFORTJENESTE	<u>6.964</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver.....	<u>-1.880</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>5.084</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	675.921
1 Andre finansielle omkostninger.....	<u>-3.285</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>677.720</u>
2 Skat af årets resultat.....	<u>-9.371</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>668.349</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	-7.572
Overført resultat til reserve for nettoopskrivning	<u>675.921</u>
Til disposition ialt	<u>668.349</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
ANLÆGSAKTIVER	
Materielle anlægsaktiver	
3 Grunde og bygninger.....	518.120
Materielle anlægsaktiver ialt.....	<u>518.120</u>
Finansielle anlægsaktiver	
4 Kapitalandele tilknyttede virksomheder.....	1.590.529
Finansielle anlægsaktiver ialt.....	<u>1.590.529</u>
ANLÆGSAKTIVER IALT.....	<u>2.108.649</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender	
Andre tilgodehavender.....	329.391
Tilgodehavender ialt.....	<u>329.391</u>
Likvide beholdninger	
Likvide beholdninger.....	0
Likvide beholdninger ialt.....	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT.....	<u>329.391</u>
AKTIVER IALT.....	<u>2.438.040</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
EGENKAPITAL	
5 Egenkapital	<u>1.582.957</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.582.957</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	
Hensættelse til udskudt skat	<u>4.441</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER IALT	<u>4.441</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	635.205
Selskabsskat	<u>207.937</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>850.642</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>850.642</u>
PASSIVER IALT	<u>2.438.040</u>
6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER	

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
1 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER	
Renter, tilknyttede virksomheder	<u>-3.285</u>
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT	<u>-3.285</u>
2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT	
Årets aktuelle skat	-4.930
Årets ændring udskudt skat	<u>-4.441</u>
SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT	<u>-8.995</u>
3 GRUNDE OG BYGNINGER	
Kostpris pr. 18. juni	0
Årets tilgang	520.000
Årets afgang	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>520.000</u>
Afskrivninger pr. 18. juni	0
Årets afskrivninger	-1.880
Årets afskrivninger afhændede aktiver	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-1.880</u>
GRUNDE OG BYGNINGER IALT	<u>518.120</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
4 KAPITALANDELE TILKNYTTETE VIRKSOMHEDER	
Kostpris pr. 18. juni	1.151.606
Korrektion til kostpris	<u>-237.000</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>914.606</u>
OPSKRIVNINGER EFTER INDRE VÆRDIS METODE	
Op- og nedskrivninger pr. 18. juni	0
Andel af årets resultat	675.921
Afrundingsdifferencer	2
Udloddet udbytte	<u>0</u>
OPSKRIVNINGER EFTER INDRE VÆRDIS METODE PR. 31. DECEMBER	<u>675.923</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31. DECEMBER	<u>1.590.529</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:	
Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning ApS	
Nominel kapital	914.606
Ejerandel.....	100%
Egenkapital, jf. seneste godkendte årsrapport	1.590.529
Resultat, jf. senest godkendte årsrapport	675.921
Forslag til udlodning af udbytte.....	300.000

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2014</u>
5 EGENKAPITAL	
Egenkapital primo	914.606
Årets resultat	668.349
Afrundingsdifference	<u>2</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.582.957</u>
Egenkapitalen specificeres således:	
Anpartskapital	<u>50.000</u>
Anpartskapital ialt	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	0
Overført resultat fra resultatdisponering	-7.572
Afrundingsdifference	0
Overført fra overkurs ved emission	<u>864.606</u>
Overført resultat ialt	<u>857.034</u>
Overkurs ved emission primo	1.101.606
Overkurs ved emission primo	-237.000
Overført til overført resultat	<u>-864.606</u>
Overkurs ved emission ialt	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode primo	0
Afrundingsdifferencer	2
Årets resultat datterselskab	675.921
Årets resultat datterselskab	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ialt	<u>675.923</u>
Forslag til udbytte primo	0
Betalt udbytte	0
Forslag til udbytte i året	<u>0</u>
Foreslået udbytte ialt	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.582.957</u>
6 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER	
Til sikkerhed for Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning ApS' mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende til sikkerhed:	
Kr. 680.000 ejerpant i Kamhjulet 5, matrikelnr. 1ay, Kastrup By.	