

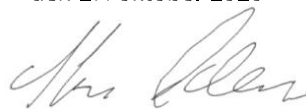
## Sten's Byggeforretning ApS

Tingvejen 13, Skrydstrup  
6500 Vojens

CVR-nr. 10045258

## Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 17. oktober 2016



---

Sten Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sten's Byggeforretning ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 11. oktober 2016

**Direktion**



Sten Nielsen

Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Sten's Byggeforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sten's Byggeforretning ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Haderslev, den 11. oktober 2016

**RND Partner**

**Registreret revisionsanpartsselskab**



Allan Nielsen

Registreret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Sten's Byggeforretning ApS Tingvejen 13, Skrydstrup 6500 Vojens
Telefon	74505560 / 40116790
Telefax	74505560
E-mail	stens@privat.dk
CVR-nr.	10045258
Stiftelsesdato	28. juni 2000
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	Sten Nielsen, Direktør
<b>Revisor</b>	RND Partner Registreret revisionsanpartsselskab Aabenraavej 1A 6100 Haderslev CVR-nr.: 27492487
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sten's Byggeforretning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Indtægter fra salg af ydelser og varer indregnes som omsætning i takt med at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, lokaledrift, bildrift, administration m.m.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager samt omkostninger til social sikring.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

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 og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

**Anlægsaktiver** er medtaget til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Disse afskrives efter reduktion af eventuel restværdi og nedskrivninger lineært over aktivernes levetid, der udgør

Erhvervsdel ejendom	30 år	Restværdi	0 kr.
Driftsmateriel	5 år	Restværdi	0 kr.

Småaktiver med en kostpris under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Modtagne acountofaktureringer er fratrukket i posten.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der medtages til nominel værdi.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

## Anvendt regnskabspraksis

acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.060.294</b>	<b>881.961</b>
Personaleomkostninger	1	-856.265	-832.601
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-19.100	-19.100
<b>Driftsresultat</b>		<b>184.929</b>	<b>30.260</b>
Finansielle indtægter		0	97
Finansielle omkostninger	2	-46.909	-56.834
<b>Resultat før skat</b>		<b>138.020</b>	<b>-26.477</b>
Skat af årets resultat		-36.047	-5.376
<b>Årets resultat</b>		<b>101.973</b>	<b>-31.853</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		101.973	-31.853
<b>Resultatdesponering</b>		<b>101.973</b>	<b>-31.853</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.813.416	1.825.416
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.725	11.825
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.818.141</b>	<b>1.837.241</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.818.141</b>	<b>1.837.241</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.066	43.477
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	124.015
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		535.692	521.692
Periodeafgrænsningsposter		8.372	14.751
<b>Tilgodehavender</b>		<b>600.130</b>	<b>703.935</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>500.816</b>	<b>181.726</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.100.946</b>	<b>885.661</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.919.087</b>	<b>2.722.902</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	555.558	453.585
<b>Egenkapital</b>		<b>680.558</b>	<b>578.585</b>
Hensættelser til udskudt skat		11.470	1.211
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>11.470</b>	<b>1.211</b>
Gæld til realkreditinstitutter		955.485	1.003.301
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>955.485</b>	<b>1.003.301</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		45.000	44.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		309.593	173.221
Gæld til tilknyttede virksomheder		130.100	158.644
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		25.788	0
Anden gæld		231.703	158.220
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		529.390	605.220
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.271.574</b>	<b>1.139.805</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.227.059</b>	<b>2.143.106</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.919.087</b>	<b>2.722.902</b>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		

**Noter**

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	784.124	756.274
Pensioner	38.155	49.390
Andre omkostninger til social sikring	6.678	6.920
Andre personaleomkostninger	27.308	20.017
	<b>856.265</b>	<b>832.601</b>

**2. Finansielle omkostninger**

Heraf renter tilknyttede virksomheder	5.481	6.146
	<b>5.481</b>	<b>6.146</b>

**3. Virksomhedskapital**

Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**4. Overført resultat**

Saldo primo	453.585	485.438
Årets tilgang	101.973	-31.853
<b>Saldo ultimo</b>	<b>555.558</b>	<b>453.585</b>

**5. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	955.485	45.000	750.000
	<b>955.485</b>	<b>45.000</b>	<b>750.000</b>

**6. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Steen Nielsen Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Der er indgået leasingaftale med en restløbetid på 14 måneder og en forpligtelse på kr. 94.678.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er stillet garantier på i alt kr. 425.745 for igangværende og afsluttede arbejder.

Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 1.000.485 er tinglyst pantebrev € 86.900 og € 83.000 (nom. restgæld i alt € 134.486) med pant i ejendommen Tingvejen 13A, 6500 Vojens, bogført værdi kr. 1.813.416.

Herudover er der til sikkerhed for engagement i Danske Bank tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Tingvejen 13A, 6500 Vojens på kr. 600.000.

**Noter**

**2015/16**

**2014/15**

**8. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er byggeopgaver med hovedvægt på tømreropgaver.