

Sten's Byggeforretning ApS

Tingvejen 13, Skrydstrup
6500 Vojens

CVR-nr. 10045258

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20-11-2018



Sten Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Sten's Byggeforsretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

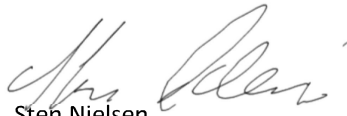
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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 12-11-2018

Direktion



Sten Nielsen

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sten's Byggeforsretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sten's Byggeforsretning ApS for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 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 og FSR - danske revisors Ethiske 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 12-11-2018

RND Partner

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 27492487



Allan Nielsen

Registreret revisor

mne12006

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sten's Byggeforretning ApS Tingvejen 13, Skrydstrup 6500 Vojens
Telefon	74505560 / 40116790
Telefax	74505560
E-mail	stens@privat.dk
CVR-nr.	10045258
Stiftelsesdato	28-06-2000
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-07-2017 - 30-06-2018
Direktion	Sten Nielsen, Direktør
Revisor	RND Partner Registreret revisionsanpartsselskab Aabenraavej 1A 6100 Haderslev CVR-nr.: 27492487
Pengeinstitut	Danske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sten's Byggeforretning ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Der er tilvalg af enkelte elementer fra højere regnskabsklasse.

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, lokalet drift, 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.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste		1.060.657	1.413.180
Personaleomkostninger	1	-825.884	-881.968
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-21.625	-15.433
Driftsresultat		213.148	515.779
Finansielle omkostninger	2	-36.391	-42.231
Resultat før skat		176.757	473.548
Skat af årets resultat		-42.475	-106.883
Årets resultat		134.282	366.665
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		34.282	266.665
Resultatdisponering		134.282	366.665

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.789.416	1.801.416
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		41.667	1.292
Materielle anlægsaktiver		1.831.083	1.802.708
Anlægsaktiver		1.831.083	1.802.708
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		134.650	67.599
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		567.566	543.692
Periodeafgrænsningsposter		7.035	10.513
Tilgodehavender		709.251	621.804
Likvide beholdninger		183.331	497.606
Omsætningsaktiver		892.582	1.119.410
Aktiver		2.723.665	2.922.118

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	3	856.505	822.223
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital		1.081.505	1.047.223
Hensættelser til udskudt skat		19.288	14.913
Hensatte forpligtelser		19.288	14.913
Gæld til realkreditinstitutter		862.848	907.663
Langfristede gældsforpligtelser	4	862.848	907.663
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		47.200	47.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.111	99.173
Gæld til tilknyttede virksomheder		125.409	128.597
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		38.100	103.440
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		230.254	183.010
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		200.950	391.099
Kortfristede gældsforpligtelser		760.024	952.319
Gældsforpligtelser		1.622.872	1.859.982
Passiver		2.723.665	2.922.118
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Virksomhedens formål	7		

Noter

	2017/18	2016/17	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	718.103	794.011	
Pensioner	87.598	71.672	
Andre omkostninger til social sikring	20.183	16.285	
	825.884	881.968	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2	
2. Finansielle omkostninger			
Heraf renter tilknyttede virksomheder	5.481	6.146	
	5.481	6.146	
3. Overført resultat			
Saldo primo	822.223	555.558	
Årets tilgang	34.282	266.665	
Saldo ultimo	856.505	822.223	
4. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	862.848	47.200	650.000
	862.848	47.200	650.000

5. 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.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er stillet garantier på i alt kr. 0 for igangværende og afsluttede arbejder.

Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 910.048 er tinglyst pantebreve € 86.900 og € 83.000 (nom. restgæld i alt € 122.113) med pant i ejendommen Tingvejen 13A, 6500 Vojens, bogført værdi kr. 1.789.416.

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

7. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er byggeopgaver med hovedvægt på tømreropgaver.