

Sten's Byggeforretning ApS

Tingvejen 13, Skrydstrup
6500 Vojens

CVR-nr. 10045258

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 08-11-2017



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 01-07-2016 - 30-06-2017 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. 30-06-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

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 03-10-2017

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 01-07-2016 - 30-06-2017 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 03-10-2017

RND Partner

Registreret revisionsanpartsselskab



Allan Nielsen

Registreret revisor

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	01-07-2016 - 30-06-2017
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 Byggeforsretning ApS for 2016/17 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. 13.200 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 acontofaktureringer 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		1.413.180	1.045.629
Personaleomkostninger	1	-881.968	-841.600
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-15.433	-19.100
Driftsresultat		515.779	184.929
Finansielle omkostninger	2	-42.231	-46.909
Resultat før skat		473.548	138.020
Skat af årets resultat		-106.883	-36.047
Årets resultat		366.665	101.973
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Overført resultat		266.665	101.973
Resultatdisponering		366.665	101.973

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.801.416	1.813.416
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.292	4.725
Materielle anlægsaktiver		1.802.708	1.818.141
Anlægsaktiver		1.802.708	1.818.141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		67.599	56.066
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		543.692	535.692
Periodeafgrænsningsposter		10.513	8.372
Tilgodehavender		621.804	600.130
Likvide beholdninger		497.606	500.816
Omsætningsaktiver		1.119.410	1.100.946
Aktiver		2.922.118	2.919.087

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat	3	822.223	555.558
Udbytte for regnskabsåret		100.000	0
Egenkapital		1.047.223	680.558
Hensættelser til udskudt skat		14.913	11.470
Hensatte forpligtelser		14.913	11.470
Gæld til realkreditinstitutter		907.663	955.485
Langfristede gældsforpligtelser	4	907.663	955.485
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		47.000	45.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		99.173	309.593
Gæld til tilknyttede virksomheder		128.597	130.100
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		103.440	25.788
Anden gæld		183.010	231.703
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		391.099	529.390
Kortfristede gældsforpligtelser		952.319	1.271.574
Gældsforpligtelser		1.859.982	2.227.059
Passiver		2.922.118	2.919.087
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Virksomhedens formål	7		

Noter

	2016/17	2015/16	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	794.011	784.124	
Pensioner	71.672	38.155	
Andre omkostninger til social sikring	16.285	19.321	
	881.968	841.600	
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	555.558	453.585	
Årets tilgang	266.665	101.973	
Saldo ultimo	822.223	555.558	
4. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	907.663	47.000	700.000
	907.663	47.000	700.000

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.

Der er indgået leasingaftale med en restløbetid på 2 måneder og en forpligtelse på kr. 56.382.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 954.663 er tinglyst pantebreve € 86.900 og € 83.000 (nom. restgæld i alt € 134.486) med pant i ejendommen Tingvejen 13A, 6500 Vojens, bogført værdi kr. 1.801.416.

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.