

Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS
Gl. Roskildevej 13
3650 Ølstykke
Cvr.nr. 21 81 70 07

Årsregnskab
1. januar - 31. december 2016
(18. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling 1 / b 2017



Dirigent
Flemming Stub

K.nr. 1110

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Selskabsoplysninger

Selskabet Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS
Gl. Roskildevej 13
3650 Ølstykke

Telefon: 47 10 10 43

Cvr-nr.: 21 81 70 07

Etableret: 30. juni 1999

Hjemsted: Egedal

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Binavne: Stubsdyrefoder.dk ApS

Bestyrelse Selskabet har ingen bestyrelse

Direktion Flemming Stub

Bank Nykredit Bank A/S
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 30. maj 2017



Flemming Stub

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 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 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 opstillingen 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.

Frederikssund, den 30. maj 2017

Revisionsfirmaet Lars Jeppesen

Registrerede Revisorer

CVR.nr.: 26923891



Lars Jeppesen

Registreret Revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed, maskinudlejningsvirksomhed, detail- og engros-handel samt dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat viser et underskud på	kr.	-1.301
Selskabets balance pr. 31. december udviser en egenkapital på	kr.	1.001.816

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Selskabet forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stubs Entreprenør og Maskinudlejning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagspris eller amortiseret kostpris.

Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabs-posten bruttofortjeneste/bruttotab.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjenesten/bruttotabet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt leverin og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningerne til administration, salg, reklame, tab på debitorer, autodrift og lokaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab- vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol og som ikke forventes at være tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen. Den andel af den resultatførte skat, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, men den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	70 år
Tekniske anlæg og maskiner	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag salgsmæssige værdi og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. Vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet i henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud., måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudt skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtigelser

Finansielle forpligtigelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenuer efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtigelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtigelser er målt til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2016

Spec	Note		2015
			<u>kr. 1.000</u>
1	Bruttoresultat	<u>159.685</u>	<u>388</u>
	1 Personaleomkostninger	-66.078	-129
2	Afskrivninger	<u>4.728</u>	<u>7</u>
		<u>-61.350</u>	<u>-122</u>
	Ordinært resultat før renter	<u>98.335</u>	<u>266</u>
3	Finansielle indtægter	75	0
2	Finansielle omkostninger	<u>-100.853</u>	<u>-115</u>
	Ordinært resultat	-2.443	151
4	Skat af årets resultat	<u>1.142</u>	<u>3</u>
	Årets resultat	<u><u>-1.301</u></u>	<u><u>154</u></u>
 Resultatdisponering:			
Der fordeles således:			
	Foreslået udbytte	0	0
	Årets resultat	<u>-1.301</u>	<u>154</u>
	Resultatdisponering i alt	<u><u>-1.301</u></u>	<u><u>154</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Spec	Note		2015 kr. 1.000
		Anlægsaktiver	
5		Immaterielle anlægsaktiver	
		Goodwill	0
		Immaterielle anlægsaktiver i alt	0
6		Materielle anlægsaktiver	
		Grunde og bygninger	1.993.852
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.329
		Materielle anlægsaktiver i alt	2.047.181
		Anlægsaktiver i alt	2.047.181
		Omsætningsaktiver	
		Varebeholdninger	
		Råvarer og hjælpematerialer	1.100.000
		Varebeholdninger i alt	1.100.000
		Tilgodehavender	
		Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.679
7		Andre tilgodehavender	6.600
		Skatteaktiv	11.732
		Tilgodehavender i alt	38.011
8		Likvide beholdninger	1.944
		Omsætningsaktiver i alt	1.139.955
		Aktiver i alt	3.187.136

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Spec	Note		2015 kr. 1.000
9	Egenkapital		
	Anpartskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	1.041.511	1.041
	Opskrivningshenlæggelse	850.000	850
	Overført resultat	-1.014.695	-1.013
	Egenkapital i alt	<u>1.001.816</u>	<u>1.003</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	0	0
	Andre hensættelser	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
3	Gæld til realkreditinstitutter	825.344	894
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>825.344</u>	<u>894</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Kreditinstitutter	801.227	824
	Realkreditinstitutter	67.500	66
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	89.174	172
	Selskabsskat	0	0
10	Anden gæld	402.075	523
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.359.976</u>	<u>1.585</u>
	Gæld i alt	<u>2.185.320</u>	<u>2.479</u>
	Passiver i alt	<u>3.187.136</u>	<u>3.482</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		
5	Eventualforpligtelser		

Noter

		2015 kr. 1.000
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	52.565 122
	Pension	0 0
	Andre sociale udgifter	13.513 1
	I alt	<u>66.078</u> <u>123</u>
2	Finansielle omkostninger	
	Øvrige renteudgifter	95.284 69
	Mellemregning	5.569 8
	I alt	<u>100.853</u> <u>77</u>
3	Langfristede gældsforpligtelser	
		Gæld efter <u>5 år</u>
	Brf kredit	<u>562.846</u>
		<u>562.846</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
	<u>Garantier</u>	
	Konto 5472 0998370 - Egedal Kommune	33.000
5	Eventualforpligtelser	
	<u>Leasing:</u>	
	Leasingaftale på maskiner leaset hos Nykredit Leasing i 2014, udløber i 2019.	
	Leasingaftale på maskiner leaset hos Nykredit Leasing i 2015, udløber i 2020.	
	Selskabet er forpligtet til at anvise en køber til det leasede udstyr ved aftalens udløb.	