

Erhvervsstyrelsen

**Stevns Anlæg og Byg ApS**

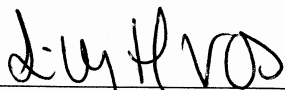
CVR-nummer: 32 56 54 84

Holtug Strandvej 40  
4660 Store Heddinge

**Årsrapport**  
**1. januar -31. december 2016**

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets  
generalforsamling, den 30/05 2017



Lilly Helene Vos  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter.....	13

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Stevns Anlæg og Byg ApS Holtug Strandvej 40 4660 Store Heddinge
<b>Direktion</b>	Lilly Helene Vos
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank
<b>Revisor</b>	Greve Strands Revision Centerholmen 16, 2 2670 Greve
<b>Ejer</b>	Lilly Helene Vos

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Stevns Anlæg og Byg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.


Det er min 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 perioden 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 22. maj 2017

**Direktion**



Lilly Helene Vos

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### **Til den daglige ledelse i Stevns Anlæg og Byg ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stevns Anlæg og Byg ApS for perioden 1. januar - 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 revisorer's 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.

Greve, den 22. maj 2017

**Greve Strands Revision**



Frank Eliasson

Registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af brolægning, renovation, nybyg, haveanlæg samt anden efter direktionens skøn i forbindelse hermed stående virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses ikke for tilfredsstillende. Der forventes fremgang i såvel omsætning som i resultat i det kommende år.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Stevns Anlæg og Byg ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

#### **Leasing**

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### **Nettoomsætning**

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffessummen, omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen, samt forbedringer.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier, hvilket svarer til 3-5 år.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>218.327</b>
1 Personaleomkostninger .....	-253.251
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-34.924</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-2
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-34.926</b>
2 Skat af årets resultat (indtægt).....	22.321
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-12.605</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat .....	-12.605
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-12.605</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
AKTIVER

	2016
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	70.219
Udskudt skatteaktiv .....	22.321
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>92.540</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>12.130</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>104.670</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>104.670</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016
Virksomhedskapital.....	125.000
Overført resultat .....	-99.155
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>25.845</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	16.009
Anden gæld .....	62.816
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>78.825</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>78.825</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>104.670</b>
 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	

## NOTER

	2016
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger .....	248.892
Andre omkostninger til social sikring .....	4.359
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>253.251</b>
<b>Gennemsnitligt antal ansatte .....</b>	<b>1</b>
<b>2 Skat af årets resultat (indtægt)</b>	
Regulering af udskudt skat .....	22.321
<b>Skat af årets resultat (indtægt) i alt .....</b>	<b>22.321</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo .....	81.384
Kostpris 31. december 2016	81.384
Af-/nedskrivninger, primo .....	-81.384
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-81.384
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>0</b>

## NOTER

	Primo	Forslag til re- sultatdispone- ring	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	-86.550	-12.605	-99.155
	<u>38.450</u>	<u>-12.605</u>	<u>25.845</u>

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Leasingforpligtelser:

Den samlede leasingforpligtelse udgør 216 t.kr., hvoraf 37 t.kr. vedrører 2017.