

Svenstrup Byggeservice ApS

Hobrovej 585, 9230 Svenstrup

CVR-nr. 33 97 12 06



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 19. maj 2016

Som dirigent:



Frits Pedersen



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Svenstrup Byggeservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup, den 19. maj 2016
Direktion:



Frits Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Svenstrup Byggeservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Svenstrup Byggeservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aalborg, den 19. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Børge Sørensen
statsaut. revisor



Evan Christensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Svenstrup Byggeservice ApS
Adresse, postnr., by	Hobrovej 585, 9230 Svenstrup
CVR-nr.	33 97 12 06
Stiftet	28. oktober 2011
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	40 27 88 42
Direktion	Frits Pedersen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet formål er at drive håndværk, industri og investering og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold som har påvirket årsregnskabet

Going concern

Selskabets balancesum pr. 31. december 2015 andrager 97.606 kr., mens egenkapitalen udgør -82.485 kr.

Selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119, idet egenkapitalen udgør mindre end 40.000 kr.

Selskabets ledelse er opmærksom på selskabslovens § 119 og vil på selskabets generalforsamling give en aktuell redegørelse for selskabets økonomiske stilling.

Selskabets ledelse arbejder med at finde en løsning for retablering af anpartskapitalen.

Ledelsen har valgt at udarbejde årsrapporten med fortsat drift for øje. Det forudsætter rentabel drift, og at der enten sker indskud af ny kapital eller opnås tilsagn fra pengeinstitut om fortsat at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på -66.654 kr. mod 91.017 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på -82.485 kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	13.431	158.485
3	Personaleomkostninger	-69.395	-55.216
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.600	-7.600
	Resultat af primær drift	-61.564	95.669
	Finansielle omkostninger	-5.090	-4.652
	Årets resultat	-66.654	91.017
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-66.654	91.017
		-66.654	91.017

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Maskiner, inventar og værkstedsvogne	6.600	12.200
		<u>6.600</u>	<u>12.200</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.600</u>	<u>12.200</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	64.826	115.723
	Igangværende arbejder for fremmed regning	10.929	29.437
	Andre tilgodehavender	3.000	8.913
	Periodeafgrænsningsposter	0	7.291
		<u>78.755</u>	<u>161.364</u>
	Likvide beholdninger	<u>12.251</u>	<u>65.765</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>91.006</u>	<u>227.129</u>
	AKTIVER I ALT	<u>97.606</u>	<u>239.329</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-162.485	-95.831
	Egenkapital i alt	<u>-82.485</u>	<u>-15.831</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser (skøn)	22.500	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	69.276	34.307
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	41.643	150.914
	Anden gæld	46.672	69.939
		<u>180.091</u>	<u>255.160</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>180.091</u>	<u>255.160</u>
	PASSIVER I ALT	<u>97.606</u>	<u>239.329</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 5 Sikkerhedsstillelser
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-95.831	-15.831
Årets resultat	0	-66.654	-66.654
Egenkapital 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>-162.485</u>	<u>-82.485</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Svenstrup Byggeservice ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Maskiner og inventar	3-5 år
----------------------	--------

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremføringsberettiget skattemæssigt underskud, udgør kr. 32.433. Beløbet er ikke bogført som aktiv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Småaktiver med en kostpris på under 12.800 kr. eller en levetid under 3 år og it-software omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Byggematerialer måles til dagsindkøbspris. Er nettorealiseringsværdien lavere end dagsindkøbsprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til direkte udlæg til materialer og arbejds løn m.v. tillagt en forholdsmæssig vurderet andel af den forventede avance (produktionsprincippet). Forventede tab på ikke-afsluttede entrepriser omkostningsføres fuldt ud.

Periodeafgrænsningsposter

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

Andre gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets fortsatte drift afhænger af, at der etableres rentabel drift, og at der enten tilføres ny kapital eller opnås tilsagn fra pengeinstitut om fortsat at ville stille den nødvendige likviditet til rådighed. Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen.

kr.	2015	2014
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	64.833	58.920
Andre omkostninger til social sikring	6.519	8.105
Andre personaleomkostninger	-1.957	-11.809
	<u>69.395</u>	<u>55.216</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>1</u>	<u>1</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Maskiner, inventar og værkstedsvogne
Kostpris 1. januar 2015	35.000
Kostpris 31. december 2015	35.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	0
Værdireguleringer 31. december 2015	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	22.800
Afskrivninger	5.600
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	28.400
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	6.600

5 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter sædvanlig afhjælpning af mangler ved 1- og 5-års gennemgangen af udførte entreprisarbejder og sædvanlig branchebestemt håndværkeransvar. Der er ikke i balancen afsat beløb til imødegåelse af eventuelle garantiforpligtelser.

Arbejdsgarantier over for bygherrer for gennemførelse af arbejder stilles af pengeinstitut og udgør 0 kr.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

kr.	2015	2014
Leje- og leasingforpligtelser	18.000	18.000

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse med i alt kr. 18.000 i uopsigelige huslejekontrakter med en resterende kontraktperiode på 3 måneder.