

Registrerede revisorer

Bente Bille
Anders Frimann

Jens Daniel Hansen
Line Ryberg Larsen
Susanne Nielsen
Katja Jakobsen

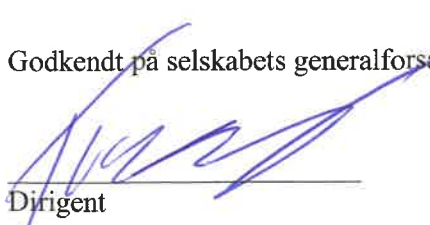
*Stevns Entreprenørservice ApS
Ærtebjergvej 19, Lyderslev
4660 Store Heddinge*

CVR-nr: 35 52 52 70

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/3 2022



Dirigent

Storegade 1
4780 Stege, Møn
Tlf.: 55 81 54 60
mail@revivision.dk
www.revivision.dk

Godkendt revisionsvirksomhed
Medlem af FSR – danske revisorer

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Specifikationer.....	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Stevns Entreprenørservice ApS
Ærtebjergvej 19, Lyderslev
4660 Store Heddinge

Telefon: 56 52 90 91

CVR-nr.: 35 52 52 70

Stiftet: 29. oktober 2013

Kommune: Stevns

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Frank Sten Larsen
Ærtebjergvej 19, Lyderslev
4660 Store Heddinge

Pengeinstitut

Spar Nord Bank
Søndre Alle 1
4600 Køge

Revisor

ReviVision
Godkendt Revisionsvirksomhed
Storegade 1
4780 Stege

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2021 for Stevns Entreprenørservice ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Store Heddinge, den 4. februar 2022

Direktion



Frank Sten Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Stevns Entreprenørservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stevns Entreprenørservice ApS for perioden 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Stege, den 4. februar 2022

ReviVision

Godkendt Revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 76893713



Bente Bille

Registreret revisor

mne3965

REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Stevns Entreprenørservice ApS for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

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

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden). Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

REGNSKABSPRAKSIS

Underentreprenører

Underentreprenører omfatter omkostninger til fremmed assistance.

Andre stykomkostninger

Andre stykomkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt leje og drift af maskiner m.m..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv. Andre eksterne omkostninger præsenteres i resultatopgørelsen med en efter virksomhedens art og omfang passende opdeling.

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

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år	0-25 %

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 andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

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 efter den balanceorienterede gælds metode af 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 henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationsværdi.

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.

REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR 2021 TIL 31. DECEMBER 2021

	2021	2020 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	925.631	1.271
Personaleomkostninger.....	625.573-	942-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	546.175-	473-
DRIFTSRESULTAT	246.117-	144-
Andre finansielle indtægter.....	4	8
Andre finansielle omkostninger.....	53.225-	67-
RESULTAT FØR SKAT	299.338-	203-
Skat af årets resultat.....	57.418	49
ÅRETS RESULTAT	241.920-	154-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	241.920-	154-
DISPONERET I ALT	241.920-	154-

BALANCE PR. 31. DECEMBER
AKTIVER

	2021	2020 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.051.101	4.565
Materielle anlægsaktiver	4.051.101	4.565
ANLÆGSAKTIVER	4.051.101	4.565
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	72.828	184
Selskabsskat	2.000	4
Andre tilgodehavender	32.612	95
Udskudt skatteaktiv	43.954	0
Periodeafgrænsningsposter	26.200	15
Tilgodehavender	177.594	298
Likvide beholdninger	294.364	665
OMSÆTNINGSAKTIVER	471.958	963
AKTIVER	4.523.059	5.528

BALANCE PR. 31. DECEMBER
PASSIVER

	2021	2020 kr. 1000
Selskabskapital	80.000	80
Opskrivningshænlæggelser.....	442.170	509
Overført resultat.....	678.653	854
EGENKAPITAL.....	1.200.823	1.443
Hensættelse til udskudt skat.....	0	14
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	0	14
Kreditinstitutter.....	2.210.838	2.674
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.210.838	2.674
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	528.000	528
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	62.631	251
Anden gæld.....	410.112	386
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	110.655	232
Kortfristede gældsforpligtelser.....	1.111.398	1.397
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.322.236	4.071
PASSIVER	4.523.059	5.528
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020 kr. 1000
Selskabskapital primo	80.000	80
Selskabskapital ultimo	80.000	80
Opskrivningshenlæggelser primo	508.470	607
Årets afskrivninger med fradrag af udskudt skat.....	66.300-	66-
Afgang i løbet af regnskabsåret	0	32-
Opskrivningshenlæggelser ultimo	442.170	509
Overført resultat, primo	854.273	942
Årets resultat.....	241.920-	154-
Overførsel reserve for opskrivninger.....	66.300	66
Overført resultat ultimo	678.653	854
EGENKAPITAL	1.200.823	1.443

SPECIFIKATIONER

	2021	2020 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet består i at drive entreprenørforretning og vognmandsforretning samt øvrige aktiviteter i tilknytning hertil.		
2 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	2	2
3 Langfristede gældsforpligtelser	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel
		Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter.....	2.738.838	528.000
	<u>2.738.838</u>	<u>528.000</u>
		<u>98.838</u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Selskabet har en verserende erstatningssag omkring forurenede jord ved domstolene. Der er et erstatningskrav mod selskabet på kr. 114.000 ex. renter og sagsomkostninger. På nuværende tidspunkt er det ikke muligt at forudsige sagens udfald.		
Leasing		
Flere af selskabets anlæg og driftsmidler er leaset. Anskaffelsen er medtaget som anlægsaktiver og leasingforpligtelserne som gældsposter.		
Værdien af leasede anlæg og driftsmidler udgør kr. 3.322.488 af den samlede bogførte værdi på kr. 4.051.101 af "Andre anlæg, driftsmidler og inventar".		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der foreligger ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		