



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS

Kamhjulet 5
4760 Vordingborg

CVR-nr. 36 01 61 32

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 29. marts 2016

Dirigent
Navn: BO FLORENTIN HANSEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>SIDE</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæringer om opstilling af årsregnskab..... | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar til 31. december..... | 7 |
| Balance pr. 31. december | 8 |
| Noter..... | 10 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet: | Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS Kamhjulet 5 4760 Vordingborg |
| Direktion: | Bo Florentin Hansen Stensbyvej 24 4773 Stensved |
| Revisor: | Totalrevision Vordingborg ApS Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr. 19 26 17 35 |
| Pengeinstitut: | Sydbank A/S Axeltorv 4 4700 Næstved |
| Væsentlige aktiviteter: | Entreprenørvirksomhed. |
| Selskabskapital: | Anpartskapital udgør nom. kr. 50.000 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Vordingborg, den 4. marts 2016

Direktionen:

Bo Florentin Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til kapitalejere i Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensby Entreprenørservice & Maskinudlejning ApS for regnskabsåret 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger fra ledelsen.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaver i overensstemmelse med ISRS 4410 (Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger).

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Nyråd, den 4. marts 2016

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 19 26 17 35

Kim Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med internationale standarder og yderligere krav ifølge dansk revisorlovning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis og de regnskabsmæssige skøn er uændrede i forhold til tidligere år.

Generelt vedrørende indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de tjenes, 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.

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 begivenheder, der fremkommer mellem balancedagen og tidspunktet for aflæggelsen af årsrapporten, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

fortsat

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.
Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.
Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på forarbejdning eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner og andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden.

Finansielle poster

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.
Posterne indeholder renter mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.
Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5%/22%.

Datterselskab

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS
fortsat

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet ibrugtages. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi (scrapværdi) efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

| | <u>BRUGSTID</u> | <u>SCRAPVÆRDI</u> |
|---|-----------------|-------------------|
| Goodwill | 5 år | t.kr. 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | t.kr. 0-150 |

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Evt. avance/tab ved afhændelse eller skrotning af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi med fradrag af evt. nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital/udbytte

Udbyttet indregnes som en forpligtelse i regnskabet på tidspunktet, hvor generalforsamlingen har vedtaget dette, og selskabet dermed har påtaget sig en forpligtelse. Ledelsens forslag til udbytte for indeværende regnskabsår er således en del af egenkapitalen og oplyses i egenkapitalnoten.

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser generelt

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER**

| <u>NOTE</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | <u>1.201.332</u> | <u>1.633.792</u> |
| 1 Personalemkostninger..... | -1.007.590 | -551.744 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | <u>-287.610</u> | <u>-264.681</u> |
| RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT | <u>-93.868</u> | <u>817.367</u> |
| 2 Andre finansielle indtægter | 0 | 3.285 |
| 3 Andre finansielle omkostninger..... | <u>-78.243</u> | <u>-10.660</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT..... | <u>-172.111</u> | <u>809.992</u> |
| 4 Skat af årets resultat..... | <u>43.372</u> | <u>-134.071</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>-128.739</u> | <u>675.921</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 300.000 |
| Overført resultat | <u>-128.739</u> | <u>375.921</u> |
| Til disposition ialt | <u>-128.739</u> | <u>675.921</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

| <u>NOTE</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> | |
|-----------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| 5 | Goodwill..... | 158.572 | 190.286 |
| | Immaterielle anlægsaktiver ialt..... | <u>158.572</u> | <u>190.286</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| 6 | Grunde og bygninger..... | 0 | 0 |
| 7 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 946.619 | 1.778.215 |
| | Materielle anlægsaktiver ialt..... | <u>946.619</u> | <u>1.778.215</u> |
| | ANLÆGSAKTIVER IALT..... | <u>1.105.191</u> | <u>1.968.501</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 966.442 | 664.525 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 1.215.754 | 635.205 |
| | Tilgodehavender ialt..... | <u>2.182.196</u> | <u>1.299.730</u> |
| Likvide beholdninger | | | |
| | Likvide beholdninger..... | 46.918 | 701.361 |
| | Likvide beholdninger ialt..... | <u>46.918</u> | <u>701.361</u> |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER IALT..... | <u>2.229.114</u> | <u>2.001.091</u> |
| | AKTIVER IALT..... | <u>3.334.305</u> | <u>3.969.592</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

| <u>NOTE</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| EGENKAPITAL | | |
| 8 Egenkapital | <u>1.161.789</u> | <u>1.590.529</u> |
| EGENKAPITAL IALT | <u>1.161.789</u> | <u>1.590.529</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | |
| Hensættelse til udskudt skat | <u>181.500</u> | <u>252.907</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSER IALT | <u>181.500</u> | <u>252.907</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Gæld til pengeinstitutter | <u>484.326</u> | <u>0</u> |
| 9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT | <u>484.326</u> | <u>0</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 560.281 | 662.713 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 570.932 |
| Selskabsskat | 28.035 | 203.007 |
| Anden gæld | <u>908.374</u> | <u>689.504</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT | <u>1.506.690</u> | <u>2.126.156</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER IALT | <u>1.991.016</u> | <u>2.126.156</u> |
| PASSIVER IALT | <u>3.334.305</u> | <u>3.969.592</u> |
| 10 EVENTUALPOSTER | | |
| 11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | |

NOTER

| <u>NOTE</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|--------------------------|------------------------|
| 1 PERSONALEOMKOSTNINGER | | |
| Gager og lønninger | -952.647 | -530.321 |
| Pensioner | -12.022 | -21.423 |
| Andre sociale omkostninger | <u>-42.921</u> | <u>0</u> |
| PERSONALEOMKOSTNINGER IALT | <u>-1.007.590</u> | <u>-551.744</u> |
| 2 ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER | | |
| Andre finansielle indtægter fra pengeinstitutter | <u>0</u> | <u>3.285</u> |
| ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER IALT | <u>0</u> | <u>3.285</u> |
| 3 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER | | |
| Andre finansielle omkostninger fra pengeinstitutter | -45.536 | -9.298 |
| Andre finansielle omkostninger..... | <u>-32.707</u> | <u>-1.362</u> |
| ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT | <u>-78.243</u> | <u>-10.660</u> |
| 4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | |
| Årets aktuelle skat | -28.035 | -203.007 |
| Årets ændring udskudt skat | <u>71.407</u> | <u>68.936</u> |
| SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT | <u>43.372</u> | <u>-134.071</u> |

NOTER

| NOTE | 2015 | 2014 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 5 GOODWILL | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 222.000 | 222.000 |
| Årets tilgang | 0 | 0 |
| Årets afgang | 0 | 0 |
| KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER..... | <u>222.000</u> | <u>222.000</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | -31.714 | 0 |
| Årets afskrivninger | -31.714 | -31.714 |
| Tilbageført afskriv. afhændede aktiver..... | 0 | 0 |
| AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER..... | <u>-63.428</u> | <u>-31.714</u> |
| GOODWILL IALT | <u>158.572</u> | <u>190.286</u> |
| 6 GRUNDE OG BYGNINGER | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 0 | 531.110 |
| Årets afgang | 0 | -531.110 |
| KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER..... | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 0 | -1.290 |
| Tilbageført afskriv. afhændede aktiver..... | 0 | 1.290 |
| AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER..... | <u>0</u> | <u>0</u> |
| GRUNDE OG BYGNINGER IALT | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 7 ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR | | |
| Kostpris pr. 1. januar | 1.980.061 | 981.080 |
| Årets tilgang | 584.303 | 1.521.237 |
| Årets afgang | -1.326.700 | -522.256 |
| KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER..... | <u>1.237.664</u> | <u>1.980.061</u> |
| Afskrivninger pr. 1. januar | -201.846 | 0 |
| Årets afskrivninger | -255.896 | -231.677 |
| Tilbageført afskriv. afhændede aktiver..... | 166.697 | 29.831 |
| AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER..... | <u>-291.045</u> | <u>-201.846</u> |
| ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR IALT | <u>946.619</u> | <u>1.778.215</u> |

NOTER

| <u>NOTE</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 8 EGENKAPITAL | | |
| Egenkapital primo | 1.590.529 | 914.606 |
| Årets resultat..... | -128.739 | 675.923 |
| Afrundingsdifference..... | -1 | 0 |
| Udloddet udbytte | -300.000 | 0 |
| EGENKAPITAL IALT | <u>1.161.789</u> | <u>1.590.529</u> |
| Egenkapitalen specificeres således: | | |
| Anpartskapital | 50.000 | 50.000 |
| Anpartskapital ialt..... | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Overført resultat primo | 1.240.529 | 0 |
| Afrundingsdifferencer | -1 | 0 |
| Overført resultat fra overkurs ved emission | 0 | 864.606 |
| Overført resultat fra resultatdisponering..... | -128.739 | 375.923 |
| Overført resultat ialt | <u>1.111.789</u> | <u>1.240.529</u> |
| Overkurs ved emission primo..... | 0 | 864.606 |
| Overført til overført resultat | 0 | -864.606 |
| Overkurs ved emission ialt..... | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Foreslået udbytte primo | 300.000 | 0 |
| Betalt udbytte / Overført til gældsforpligtelser..... | -300.000 | 0 |
| Overført fra resultatdisponering | 0 | 300.000 |
| Foreslået udbytte ialt..... | <u>0</u> | <u>300.000</u> |
| Egenkapital ialt..... | <u>1.161.789</u> | <u>1.590.529</u> |
| 9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | | |
| Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder inden for 1 år ca. t.kr. 63 og restgæld efter 5 år vil ca. udgøre t.kr. 200. | | |
| 10 EVENTUALPOSTER | | |
| Eventualforpligtelser: | | |
| Leasingkontrakterne har en restløbetid på 60-70 mdr. med en samlet restleasing ydelse på t.kr. 1.900. | | |
| 11 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | |
| Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |