



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registeret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding ApS

Kamhjulet 5
4760 Vordingborg

CVR-nr. 36 20 15 09

ÅRSRAPPORT FOR ÅRET 2015

Vedtaget på selskabets ordinære
generalforsamling, den 29. marts 2016

Dirigent
Navn: BO FLORENTIN HANSEN

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar til 31. december.....	6
Balance pr. 31. december	7
Noter.....	9

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:	Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding 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:	Holdingselskab
Selskabskapital:	Anpartskapital udgør nom. kr. 50.000.
Koncernoversigt Koncernen består af følgende selskaber:	
Moderselskab: ApS	Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding
Datterselskaber: Andel: CVR-nr.	Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning ApS 100% 36 01 61 32

LEDELSESPÅTEGNING

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning Holding 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 revisorerets 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 revisorlovgivning. Rapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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

Eksterne omkostninger

Andre omkostninger

Andre omkostninger omfatter omkostninger til administration 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 Entreprenør 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.

Balancen

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>
Grunde og bygninger	50 år	t.kr. 144
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 materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som øvrige ordinære poster.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Andre tilgodehavender omfatter tilgodehavende andel af selskabsskat, samt moms.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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>-6.823</u>	<u>6.964</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	<u>-103.186</u>	<u>-1.880</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	<u>-110.009</u>	<u>5.084</u>
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	-128.739	675.921
Andre finansielle omkostninger.....	<u>-2.701</u>	<u>-3.285</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT.....	<u>-241.449</u>	<u>677.720</u>
2 Skat af årets resultat.....	<u>22.752</u>	<u>-9.371</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-218.697</u>	<u>668.349</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	-128.739	675.921
Overført resultat	<u>-89.958</u>	<u>-7.572</u>
Til disposition ialt	<u>-218.697</u>	<u>668.349</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger.....	835.912	518.120
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>633.475</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver ialt	<u>1.469.387</u>	<u>518.120</u>
Finansielle anlægsaktiver		
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>1.161.789</u>	<u>1.590.529</u>
Finansielle anlægsaktiver ialt	<u>1.161.789</u>	<u>1.590.529</u>
ANLÆGSAKTIVER IALT	<u>2.631.176</u>	<u>2.108.649</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>165.612</u>	<u>329.391</u>
Tilgodehavender ialt.....	<u>165.612</u>	<u>329.391</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger.....	<u>8.393</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger ialt.....	<u>8.393</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER IALT	<u>174.005</u>	<u>329.391</u>
AKTIVER IALT.....	<u>2.805.181</u>	<u>2.438.040</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER

PASSIVER

<u>NOTE</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	EGENKAPITAL		
6	Egenkapital	1.364.261	1.582.957
	EGENKAPITAL IALT	<u>1.364.261</u>	<u>1.582.957</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER		
	Hensættelse til udskudt skat	9.724	4.441
	HENSATTE FORPLIGTELSER IALT	<u>9.724</u>	<u>4.441</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER		
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.215.754	635.205
	Selskabsskat	0	207.937
	Anden gæld	207.942	0
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>1.431.196</u>	<u>850.642</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER IALT	<u>1.431.196</u>	<u>850.642</u>
	PASSIVER IALT	<u>2.805.181</u>	<u>2.438.040</u>
7	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Andre finansielle omkostninger.....	<u>-2.701</u>	<u>-3.285</u>
ANDRE FINANSIELLE OMKOSTNINGER IALT	<u>-2.701</u>	<u>-3.285</u>
2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets aktuelle skat	28.035	-4.930
Årets ændring i udskudt skat	-5.283	-4.441
Årets regulering af skat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
SKAT AF ÅRETS RESULTAT IALT	<u>22.752</u>	<u>-9.371</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3 GRUNDE OG BYGNINGER		
Kostpris pr. 1. januar	520.000	0
Årets tilgang	325.312	520.000
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>845.312</u>	<u>520.000</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	-1.880	0
Årets afskrivninger	-7.520	-1.880
Tilbageført afskriv. afhændede aktiver.....	<u>0</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-9.400</u>	<u>-1.880</u>
GRUNDE OG BYGNINGER IALT	<u>835.912</u>	<u>518.120</u>
4 ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR		
Kostpris pr. 1. januar	0	0
Årets tilgang	729.141	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>729.141</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	-95.666	0
Tilbageført afskriv. afhændede aktiver.....	<u>0</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER PR. 31. DECEMBER.....	<u>-95.666</u>	<u>0</u>
ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR IALT	<u>633.475</u>	<u>0</u>

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
5 KAPITALANDELE I TILKNYTTTEDE VIRKSOMHEDER		
Kostpris pr. 1. januar	914.606	914.606
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 31. DECEMBER.....	<u>914.606</u>	<u>914.606</u>
Op- og nedskrivninger primo	675.923	0
Årets andel af resultat	-128.739	675.921
Afrundingsdifference.....	-1	2
Udloddet udbytte	<u>-300.000</u>	<u>0</u>
Opskrivning efter indre værdis metode ultimo.....	<u>247.183</u>	<u>675.923</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december	<u>1.161.789</u>	<u>1.590.529</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificeres således:	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Stensby Entreprenørservice og Maskinudlejning ApS		
Nominel kapital	50.000	50.000
Ejerandel i %	100%	100%
Egenkapital jf. senest godkendte årsrapport	1.161.789	1.590.529
Resultat jf. den senest godkendte årsrapport	-128.739	675.921
Udloddet udbytte	0	300.000

NOTER

<u>NOTE</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 EGENKAPITAL		
Egenkapital primo	1.582.957	987.563
Årets resultat.....	-218.697	595.394
Afrundingsdifferencer	<u>1</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT	<u>1.364.261</u>	<u>1.582.957</u>
Egenkapitalen specificeres således:		
Anpartskapital	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Anpartskapital ialt.....	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	857.034	864.606
Overført fra reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	300.000	0
Afrundingsdifferencer	2	0
Overført resultat fra resultatdisponering.....	<u>-89.958</u>	<u>-7.572</u>
Overført resultat ialt	<u>1.067.078</u>	<u>857.034</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode primo	675.923	0
Årets resultat datterselskab.....	-128.739	675.921
Afrundingsdifferencer	-1	2
Udloddet udbytte overført til frie reserver.....	<u>-300.000</u>	<u>0</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ialt	<u>247.183</u>	<u>675.923</u>
Foreslået udbytte primo	0	0
Overført fra resultatdisponering	<u>0</u>	<u>0</u>
Foreslået udbytte ialt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ialt.....	<u>1.364.261</u>	<u>1.582.957</u>
7 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
Ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger		