

*Stencil Beton IVS*  
*Kirkegårdsvej 14*  
*Gundsømagle*  
*4000 Roskilde*

*CVR-nummer: 36449845*

*ÅRSRAPPORT*  
*1. oktober 2016 - 30. september 2017*

*(3. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. februar 2018

Dirigent  
Martin With Christensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Stencil Beton IVS.

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

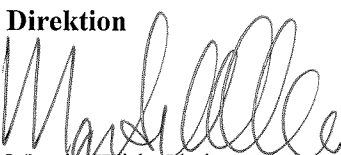
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

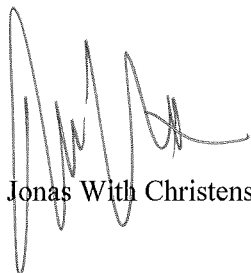
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. november 2017

**Direktion**

  
Martin With Christensen

  
Jonas With Christensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Stencil Beton IVS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Stencil Beton IVS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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.

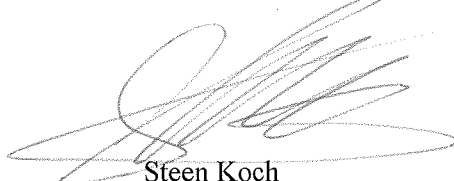
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Roskilde, den 10. november 2017

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS  
CVR-nr.: 34894949

  
Steen Koch  
Registreret revisor  
Mne. nr. 3896

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Stencil Beton IVS  
Kirkegårdsvej 14  
Gundsømagle  
4000 Roskilde

Telefon: 28 79 69 68  
Hjemmeside: [www.stencil-beton.dk](http://www.stencil-beton.dk)  
E-mail: [info@stencil-beton.dk](mailto:info@stencil-beton.dk)

CVR-nr.: 36 44 98 45  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Martin With Christensen  
Jonas With Christensen

**Revisor**

Steen Koch Registrerede Revisorer ApS  
Algade 18  
4000 Roskilde

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktiviteter består af anlægsgartnervirksomhed med speciale i belægninger af beton mv.

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Selskabet har besluttet at indstille aktiviteten. Selskabet forventer at indtræde i likvidation i 1. halvår 2018.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**GENERELT**

Årsregnskabet for Stencil Beton IVS for 2016/17 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**

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.

**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**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**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**

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****Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

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

**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 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.



RESULTATOPGØRELSE  
 1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>347.162</b>	<b>122</b>
1 Personaleomkostninger.....	196.753-	116-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>150.409</b>	<b>6</b>
Andre finansielle omkostninger.....	0	1-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>150.409</b>	<b>5</b>
2 Skat af årets resultat.....	33.090-	1-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>117.319</b>	<b>4</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets henlæggelse til reserve for iværksætterselskaber.....	36.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	68.000	0
Overført resultat.....	13.319	4
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>117.319</b>	<b>4</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Deposita.....	7.500	8
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>7.500</b>	<b>8</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>7.500</b>	<b>8</b>
Råvarer og hjælpematerialer.....	0	22
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>0</b>	<b>22</b>
Andre tilgodehavender.....	738	0
Udskudt skatteaktiv.....	0	4
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>738</b>	<b>4</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>201.583</b>	<b>72</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>202.321</b>	<b>98</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>209.821</b>	<b>106</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017  
 PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	14.000	14
Reserve for iværksætterselskab .....	36.000	0
Overført resultat.....	559	13-
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	68.000	0
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>118.559</b>	<b>1</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	17.000	27
4 Selskabsskat.....	29.742	0
Anden gæld.....	8.774	33
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	35.746	45
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>91.262</b>	<b>105</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>91.262</b>	<b>105</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>209.821</b>	<b>106</b>

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget .....	2	2	
Lønninger.....	184.922	107	
Andre omkostninger til social sikring.....	11.831	9	
	<u>196.753</u>	<u>116</u>	
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<u><b>196.753</b></u>	<u><b>116</b></u>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat .....	29.742	0	
Regulering af udskudt skat .....	3.348	1	
	<u>33.090</u>	<u>1</u>	
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<u><b>33.090</b></u>	<u><b>1</b></u>	
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	14.000	0	14.000
Reserve for iværksætterselskab .....	0	36.000	36.000
Overført resultat.....	12.760-	13.319	559
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	68.000	68.000
	<u>1.240</u>	<u>117.319</u>	<u>118.559</u>
	<u><b>1.240</b></u>	<u><b>117.319</b></u>	<u><b>118.559</b></u>
		2017	2016 kr. 1000
<b>4 Selskabsskat</b>			
Skat af årets resultat.....		29.742	0
		<u>29.742</u>	<u>0</u>
<b>Selskabsskat i alt.....</b>		<u><b>29.742</b></u>	<u><b>0</b></u>