



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Stensved Sten & Grus ApS

Industrivej 4
4773 Stensved

CVR-nr. 36561157

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. maj 2017

Peter Halkvist
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Stensved Sten & Grus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stensved, den 24. maj 2017

Direktion

Peter Halkvist
Direktør



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stensved Sten & Grus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stensved Sten & Grus ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 opstilling 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.

Nyråd, den

TOTALREVISION VORDINGBORG APS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735



Kim Christensen

Registreret revisor

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Stensved Sten & Grus ApS Industrivej 4 4773 Stensved
CVR-nr.	36561157
Stiftelsesdato	12. marts 2015
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Peter Halkvist, Direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG APS Registreret revisionsanpartsselskab Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhed indenfor transport og logistik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -97.344, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 414.765, og en egenkapital på kr. -53.547.

Ledelsen er ikke tilfreds med årets resultat.

Selskabet har i de to opstartsår tabt hele selskabskapitalen, men ledelsen har positive forventninger til det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet forventer et forbedret resultat for år 2017, og selskabets første tre måneder af år 2017 udviser allerede en væsentlig forbedring resultatmæssigt.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Stensved Sten & Grus ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet. Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.

Omsætningen opgøres efter fradrag af moms og evt. rabatter.

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 eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	kr. 24.000

Materielle anlægsaktiver med anskaffelsesværdi under den skattemæssige småaktivgrænse er aktiveret i indeværende regnskabsår.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets regulering af udskudt skat.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender omfatter tilgodehavende moms.

Udskudt skatteaktiv

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-6.307	-5.581
Personaleomkostninger	1	-84.196	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-26.400	-1.250
Driftsresultat		-116.903	-6.831
Finansielle indtægter	2	17	33
Finansielle omkostninger	3	-6.477	-879
Resultat før skat		-123.363	-7.677
Skat af årets resultat	4	26.019	1.474
Årets resultat		-97.344	-6.203
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-97.344	-6.203
Resultatdesponering		-97.344	-6.203

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	192.595	32.949
Materielle anlægsaktiver		192.595	32.949
Anlægsaktiver		192.595	32.949
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.865	1.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		70.000	0
Andre tilgodehavender		28.095	8.949
Udskudte skatteaktiver		27.493	1.474
Tilgodehavender		213.453	11.423
Likvide beholdninger		8.717	11.266
Omsætningsaktiver		222.170	22.689
Aktiver		414.765	55.638

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	50.000	50.000
Overført resultat	7	-103.547	-6.203
Egenkapital		-53.547	43.797
Leverandører af varer og tjenesteydelser		204.187	6.000
Anden gæld		263.125	4.841
Periodeafgrænsningsposter		1.000	1.000
Kortfristede gældsforpligtelser		468.312	11.841
Gældsforpligtelser		468.312	11.841
Passiver		414.765	55.638
Usikkerhed om going concern	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	61.667	0
Andre omkostninger til social sikring	598	0
Andre personaleomkostninger	21.931	0
	<u>84.196</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>0</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	17	33
	<u>17</u>	<u>33</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.477	879
	<u>6.477</u>	<u>879</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets ændring udskudt skat	-26.019	-1.474
	<u>-26.019</u>	<u>-1.474</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	34.199	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	186.046	34.199
Kostpris ultimo	<u>220.245</u>	<u>34.199</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.250	0
Årets afskrivninger	-26.400	-1.250
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-27.650</u>	<u>-1.250</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>192.595</u>	<u>32.949</u>
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
7. Overført resultat		
Saldo primo	-6.203	0
Årets resultat	-97.344	-6.203
Saldo ultimo	<u>-103.547</u>	<u>-6.203</u>

Noter

8. Usikkerhed om going concern

Ledelsen har konstateret, at selskabet har tabt hele selskabskapitalen grundet ringe driftsresultater i de to første opstartsår.

Ledelsen forventer en væsentlig forbedring af resultat for år 2017, hvorved selskabet kan reetablere kapitalen.

Selskabets gældsforpligtelser pr. 31. december 2016 oversteg aktiverne med kr. 53.547.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.