

ÅRSRAPPORT 2011/12

Stensbjerg A/S
Munklindevej 10
7441 Bording

CVR nr. 31937582

Indsender:

Stepto A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 4. oktober 2012

Dirigent

Lars Søgaard

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	Side	3
Den uafhængige revisors påtegning	Side	4
Selskabsoplysninger	Side	5
Ledelsesberetning	Side	6
Anvendt regnskabspraksis	Side	7
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	Side	10
Balance pr. 30. juni	Side	11
Noter	Side	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2011/12 for Stensbjerg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 4. oktober 2012

Direktion:

Christoffer Stensbjerg
Direktør

Bestyrelse:

Christoffer Stensbjerg
Direktør

Lars Søgaard
Formand

Allan Stær
Næstformand

Den uafhængige revisors påtegning

Til kapitalejerne i Stensbjerg A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Stensbjerg A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 4. oktober 2012

BEIERHOLM

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Bjørn
Statsautoriseret Revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stensbjerg A/S
Munklindevej 10
7441 Bording

Telefon: 9715 7301

CVR-nr.: 31937582
Stiftelsesdato: 1. januar 2009
Hjemsted: Ikast-Brande Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Christoffer Stensbjerg
Lars Søgaard
Allan Stær

Direktion

Christoffer Stensbjerg

Revision

BEIERHOLM
Registrerede revisorer FSR
Voergårdvej 2
9200 Ålborg SV

Rådgiver

Stepto A/S
Lars Søgaard
Chefkonsulent Økonomi, Indehaver
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Bankforbindelse

Den Jyske Sparekasse

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
4. oktober 2012 i Støvring

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er håndværksarbejde, handel, service og dermed forbundne aktiviteter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.11 - 30.06.12 udviser et resultat på DKK 2.511.364 mod DKK 1.270.689 for samme periode forrige år. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.397.589.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stensbjerg A/S 2011/12 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der forekommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning, ændringer i varelager af færdigvarer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid
Goodwill	7 år
Indretning af lejede lokaler	7 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle skatter, sambeskatningsbidrag og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af foretagne acontofaktureringer på det enkelte igangværende arbejde.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Aktuelle og udskudte skatter

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte a-contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavende hos - eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Valutaomregning

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner. Transaktioner i fremmed valuta omregnes i årets løb til danske kroner efter transaktionsdagens kurs, idet kurssikrede transaktioner dog indregnes til den sikrede kurs. Tilgodehavende og gældsforpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs, idet kurssikrede beløb dog indregnes til den sikrede kurs.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (låneoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2012	2011
Bruttoresultat	11.425.559	8.266.907
1. Personaleomkostninger	-6.292.219	-5.203.057
Andre eksterne omkostninger	-627.031	-420.390
Øvrige personaleomkostninger	-965.541	-812.451
Indtjeningsbidrag	3.540.768	1.831.009
Afskrivninger:		
Immaterielle anlægsaktiver	-66.585	-66.585
Installationer	-26.900	-22.412
Driftsmateriel og inventar	-260.206	-146.971
Avance ved salg af driftsmidler	-24.665	35.743
Afskrivninger i alt	-378.356	-200.225
Resultat før finansielle poster	3.162.412	1.630.784
Finansiering:		
2. Finansielle indtægter	215.614	63.874
3. Finansielle omkostninger	-26.712	-5.180
Finansiering i alt	188.902	58.694
Resultat før skat	3.351.314	1.689.478
Skatter		
4. Skat af årets resultat	-839.950	-418.789
Skatter i alt	-839.950	-418.789
ÅRETS RESULTAT	2.511.364	1.270.689
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.500.000	0
Overført resultat	1.011.364	1.270.689
Disponeret i alt	2.511.364	1.270.689

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
AKTIVER:		
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
5. Goodwill	266.340	332.925
Immaterielle anlægsaktiver i alt	266.340	332.925
Materielle anlægsaktiver:		
Grunde og bygninger:		
6. Indretning udstilling	138.988	134.470
Grunde og bygninger i alt	138.988	134.470
Øvrige materielle aktiver:		
7. Driftsmateriel og inventar	794.164	752.381
Øvrige materielle aktiver i alt	794.164	752.381
Materielle aktiver i alt	933.152	886.851
Anlægsaktiver i alt	1.199.492	1.219.776
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varelager:		
Varelager	79.000	0
Varelager i alt	79.000	0
Finansielle omsætningsaktiver:		
Tilgodeh. fra salg og tjenesteydelser	5.709.632	395.054
Igangværende arbejder	612.919	1.920.733
Andre tilgodehavender	151.500	104.500
Tilgodeh. hos tilknyttende virksomheder	21.444	0
Periodeafgrænsningsposter	86.485	79.959
Likvide midler	1.101.674	1.801.813
Finansielle omsætningsaktiver i alt	7.683.654	4.302.059
Omsætningsaktiver i alt	7.762.654	4.302.059
AKTIVER I ALT	8.962.146	5.521.835

Balance pr. 30. juni

Note	2012	2011
PASSIVER:		
8. EGENKAPITAL:		
Selskabskapital	500.000	500.000
Årets resultat	1.011.364	1.270.690
Årets resultat tidligere år	1.386.226	1.115.536
Udbetalt udbytte	0	-1.000.000
Foreslået udbytte	1.500.000	0
Egenkapital i alt	4.397.590	1.886.226
HENSATTE FORPLIGTELSE:		
Udskudt skat	42.000	29.000
Hensatte forpligtelser i alt	42.000	29.000
GÆLDSFORPLIGTELSE:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.901.505	2.461.711
9. Merværdiafgift	160.826	110.262
Anden gæld	460.225	294.511
Gæld til tilknyttende virksomheder	0	740.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.522.556	3.606.609
Gældsforpligtelser i alt	4.522.556	3.606.609
PASSIVER I ALT	8.962.146	5.521.835
10. Nærtstående parter		
11. Kontraktlige forpligtelser		
12. Ejerforhold		

Noter

	2012	2011
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	6.292.219	5.203.057
	<u>6.292.219</u>	<u>5.203.057</u>
Der har været 23 heltidsansatte i gennemsnit		
2. Finansielle indtægter		
Renter, pengeinstitutter	9.645	0
Rykkergebyr debitorer	200	1.300
Renter, debitorer	2.608	19.532
Renter, Stensbjerg Holding ApS	20.000	0
Kontantrabatter	183.161	43.042
	<u>215.614</u>	<u>63.874</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitut	34	428
Låneomkostninger u/2år	22.815	3.177
Renter, kreditorer	1.382	0
Rentetillæg, selskabsskat	2.481	1.575
	<u>26.712</u>	<u>5.180</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	826.950	393.800
Regulering af udskudt skat	13.000	24.989
	<u>839.950</u>	<u>418.789</u>
5. Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	466.095	466.095
Afskrivninger, primo	-133.170	-66.585
Årets afskrivninger	-66.585	-66.585
	<u>266.340</u>	<u>332.925</u>
6. Indretning udstilling		
Anskaffelsessum, primo	156.881	0
Tilgang i årets løb	31.418	156.881
Afskrivninger, primo	-22.411	0
Årets afskrivninger	-26.900	-22.411
	<u>138.988</u>	<u>134.470</u>

Noter

	2012	2011
7. Driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	979.358	710.866
Tilgang i årets løb	849.253	1.967.116
Afgang i årets løb	-522.600	-1.672.200
Afskrivninger, primo	-226.976	-142.173
Afskrivninger vedr salg	-24.665	35.743
Årets afskrivninger	-260.206	-146.971
	794.164	752.381

8. EGENKAPITAL: (specifikation)

	Selskabs kapital	Reserve opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 01.07.	500.000	0	1.386.226	0	1.886.226
Overført resultat	0	0	2.511.364	0	2.511.364
Foreslået udbytte	0	0	-1.500.000	1.500.000	0
Egenkapital pr. 30.06.	500.000	0	2.397.590	1.500.000	4.397.590

	2012	2011
9. Merværdiafgift		
Skyldig moms, primo	110.261	468.378
Udgående moms	10.207.829	5.374.583
Indgående moms	-6.966.576	-3.937.385
Moms regulering	-26.096	2.553
Betalt moms	-3.164.592	-1.797.867
	160.826	110.262

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Christoffer Stensbjerg

Transaktioner med nærtstående parter:

Alt samhandel med nærtstående parter er sket på markedsvilkår.

11. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 23 måneder og en gennemsnitlig ydelse på 14 tDKK, i alt 319 tDKK.

Noter

12. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen.

Stensbjerg Holding ApS