

**Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS**  
**Søndervænget 7, Jerlev, 7100 Vejle**

---

**Årsrapport for**  
**2015/16**

---

**CVR-nr. 10 06 41 12**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. september 2016.

---

Steen Martinsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

**Selskabsoplysninger**

- 4 Selskabsoplysninger

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 12. september 2016

### **Direktion**

Steen Martinsen

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Til anpartshaveren i Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

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 vurdering 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 at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 12. september 2016

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS Søndervænget 7 Jerlev 7100 Vejle
	CVR-nr.: 10 06 41 12
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 15. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Steen Martinsen
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jupitervej 4 6000 Kolding
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank A/S

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Reg. beslagsmed Steen Martinsen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.278.474</b>	<b>1.161.582</b>
2 Personaleomkostninger	-1.028.390	-1.061.297
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-95.819	-56.754
<b>Driftsresultat</b>	<b>154.265</b>	<b>43.531</b>
Andre finansielle indtægter	104.284	104.683
<b>Resultat før skat</b>	<b>258.549</b>	<b>148.214</b>
3 Skat af årets resultat	-58.545	-34.671
<b>Årets resultat</b>	<b>200.004</b>	<b>113.543</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	98.804	13.743
<b>Disponeret i alt</b>	<b>200.004</b>	<b>113.543</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		242.023	312.859
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>242.023</u>	<u>312.859</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>242.023</u></b>	<b><u>312.859</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		65.447	73.366
Varebeholdninger i alt		<u>65.447</u>	<u>73.366</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		105.952	54.227
Periodeafgrænsningsposter		16.875	15.855
Tilgodehavender i alt		<u>122.827</u>	<u>70.082</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		602.360	408.964
Værdipapirer i alt		<u>602.360</u>	<u>408.964</u>
Likvide beholdninger		222.308	241.935
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>1.012.942</u></b>	<b><u>794.347</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>1.254.965</u></b>	<b><u>1.107.206</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	200.000	200.000
6	Overført resultat	542.107	443.303
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>742.107</u></b>	<b><u>643.303</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	13.500	16.100
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>13.500</u></b>	<b><u>16.100</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Selskabsskat	45.872	20.419
	Anden gæld	352.286	327.584
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	499.358	447.803
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>499.358</u></b>	<b><u>447.803</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.254.965</u></b>	<b><u>1.107.206</u></b>

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****8 Eventualposter**

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af reg. beslagsmedsvirksomhed.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	859.872	894.533
Andre omkostninger til social sikring	14.021	14.475
Personaleomkostninger i øvrigt	154.497	152.289
	<b><u>1.028.390</u></b>	<b><u>1.061.297</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat moder	59.796	27.166
Årets regulering af udskudt skat	-2.600	7.400
Regulering af tidligere års skat	1.349	105
	<b><u>58.545</u></b>	<b><u>34.671</u></b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u></b>
Kostpris primo		419.180
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>419.180</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		106.321
Årets afskrivninger		70.836
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>177.157</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>242.023</u></b>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>

**Noter**

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	443.303	429.560
Årets overførte overskud eller underskud	<u>98.804</u>	<u>13.743</u>
	<b><u>542.107</u></b>	<b><u>443.303</u></b>
 <b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
 <b>8. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions- eller garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.		