

CARSTEN ANDERSEN MASKIN- OG VÆRKTØJSFABRIK ApS

Frydensbergvej 12
3660 Stenløse

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/03/2017

Carsten Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CARSTEN ANDERSEN MASKIN- OG VÆRKTØJSFABRIK ApS
Frydensbergvej 12
3660 Stenløse

Telefonnummer: 46590554

CVR-nr: 10155452

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og driftsmidler 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		2.043.290	1.539.366
Personaleomkostninger	2	-1.051.194	-625.031
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-223.267	-241.090
Resultat af ordinær primær drift		768.829	673.245
Ordinært resultat før skat		768.829	673.245
Skat af årets resultat	4	-190.000	-145.000
Årets resultat		578.829	528.245
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		578.829	528.245
I alt		578.829	528.245

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		500.000	698.517
Materielle anlægsaktiver i alt	5	500.000	698.517
Anlægsaktiver i alt		500.000	698.517
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100.000
Varebeholdninger i alt		100.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		812.518	816.447
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		882.182	722.187
Tilgodehavender i alt		1.694.700	1.538.634
Likvide beholdninger		143.099	114.142
Omsætningsaktiver i alt		1.937.799	1.752.776
Aktiver i alt		2.437.799	2.451.293

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	125.000	125.000
Overført resultat		1.564.407	985.578
Egenkapital i alt		1.689.407	1.110.578
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	44.428
Skyldig selskabsskat		90.000	140.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		658.392	361.697
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	794.590
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7	748.392	1.340.715
Gældsforpligtelser i alt		748.392	1.340.715
Passiver i alt		2.437.799	2.451.293

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning, ændring i varelager, igangværende arbejder og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	1.008.296	578.427
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	42.898	46.604
	<u>1.051.194</u>	<u>625.031</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	223.267	241.090
	<u>223.267</u>	<u>241.090</u>

4. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	190.000	145.000
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>190.000</u>	<u>145.000</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	996.207
Tilgang	24.750
Afgang	0
Kostpris ultimo	1.020.957
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	297.690
Årets afskrivning	223.267
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	520.957
Regnskabsmæssig værdi ultimo	500.000

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

7. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2016 kr.	2015 kr.
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	794.590
	0	794.590

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive Maskin- og værktøjsfabrik.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser overfor udlejer udgør ca. kr. 180.000 pr. år.

Leasingforpligtelser udgør ca. kr. 75.000 pr. år i 1 år.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.