

Ole Steen ApS

Rønhave Parkvej 66
4736 Karrebæksminde

CVR.nr.: 19 73 53 70

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. marts 2022



Ole Steen Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021 | 6. |
| Balance pr. 30/9 2021 | 7. |
| Egenkapitalopgørelse | 9. |
| Noter | 10. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Ole Steen ApS
Rønhave Parkvej 66
4736 Karrebæksminde

CVR.nr.: 19 73 53 70

Telefon: 91 15 22 11
E-mail: olesteen@olesteen.eu

Regnskabsperiode: 1/10 2020 - 30/9 2021

Stiftelsesdato: 18/12 1996

Direktion

Ole Steen Hansen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Ole Steen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

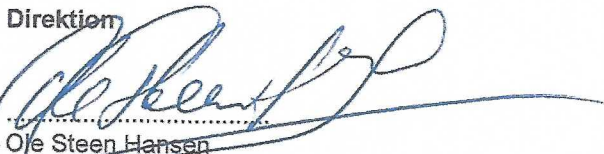
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karrebæksminde, den 28. februar 2022

Direktion



Ole Steen Hansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af driftsmidler samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Kristian Ellehauge Hansen
Økonomi & Regnskab

Resultatopgørelse 1/10 2020 - 30/9 2021

| Note | | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|------|---|-----------------------|----------------------|
| | BRUTTOTAB | -23.838 | 45.783 |
| 1 | Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| 2 | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | Andre finansielle indtægter | 4.835 | 3.882 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-1.140</u> | <u>-5.220</u> |
| | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | -20.143 | 44.445 |
| 3 | Skat af årets resultat | <u>5.442</u> | <u>-8.929</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>-14.701</u> | <u>35.516</u> |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| | Overført resultat | <u>-14.701</u> | <u>35.516</u> |
| | I ALT | <u>-14.701</u> | <u>35.516</u> |

Balance pr. 30/9 2021
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|---|------------------|------------------|
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| Varebeholdninger | 18.760 | 18.760 |
| Varebeholdninger i alt | 18.760 | 18.760 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 6 | 51.284 |
| Udskudt skatteaktiver | 91.314 | 85.872 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 9 | 6 |
| Tilgodehavender i alt | 91.329 | 137.162 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 15.170 | 10.375 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | 15.170 | 10.375 |
| Likvide beholdninger | 18.496 | 24.676 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 143.755 | 190.973 |
| AKTIVER I ALT | 143.755 | 190.973 |

Balance pr. 30/9 2021
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -48.519 | -33.818 |
| EGENKAPITAL I ALT | 76.481 | 91.182 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.000 | 30.140 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 46.579 | 45.665 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | 14.695 | 23.986 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 67.274 | 99.791 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | 67.274 | 99.791 |
| PASSIVER I ALT | 143.755 | 190.973 |
| 4 Anvendt regnskabspraksis | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020/2021

| | <u>1/10 2020</u> | <u>Udbetalt udbytte</u> | <u>Forslag til resultat- disponering</u> | <u>30/09 2021</u> |
|-------------------|------------------|-----------------------------|--|-------------------|
| Anpartskapital | 125.000 | | | 125.000 |
| Overført resultat | -33.818 | 0 | -14.701 | -48.519 |
| | <u>91.182</u> | <u>0</u> | <u>-14.701</u> | <u>76.481</u> |

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|--|------------------|------------------|
| Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |

Note 2 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|---|------------------|--|
| | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. oktober 2020 | | <u>720.393</u> |
| Tilgang | | 0 |
| Afgang | | 0 |
| Kostpris 30. september 2021 | | <u>720.393</u> |
| Afskrivninger 1. oktober 2020 | | 720.393 |
| Afskrivninger vedrørende afgang | | 0 |
| Årets afskrivninger | | 0 |
| Afskrivninger 30. september 2021 | | <u>720.393</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | | <u>0</u> |

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

| | <u>2020/2021</u> | <u>2019/2020</u> |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat (indtægt) | <u>-5.442</u> | <u>8.929</u> |
| | <u>-5.442</u> | <u>8.929</u> |

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste 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,

NOTER

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

NOTER

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi af kostpris |
|--|----------|-----------------------|
| Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar | 3- 5 år | 0 % |

NOTER

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

NOTER

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.