

STRØMS HAVE- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS

Store Havelsevej 85
3310 Ølsted

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

Carsten Strøm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STRØMS HAVE- OG ENTREPRENØRFIRMA ApS
Store Havelsevej 85
3310 Ølsted

CVR-nr: 21091170
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Handelsbanken A/S
Nørregade 34
3300 Frederiksværk

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2016 -30. juni 2017 for Strøms Have- og Entreprenørfirma ApS.

REVI-HUSET ApS har assisteret selskabets ledelse med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet er efter vor opfattelse aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver et retvisende billede af selskabets aktiver og pas-siver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 28/11/2017

Direktion

Carsten Strøm

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er anlægsarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Driften for selskabet er forløbet som planlagt og anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved årsregnskabsafslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år. Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har som følge af særlige konkurrencemæssige hensyn sammendraget visse poster i resultatopgørelsen og i stedet anført posten "Bruttofortjeneste".

I selskabets interne årsrapport vises ovenstående poster i sit fulde omfang.

Indtægter og -omkostninger

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb, såfremt det vurderes at være væsentligt.

Andre driftsindtægter- og omkostninger

Indtægter og omkostninger af sekundær karakter som f.eks. avance ved salg af driftsmidler.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til autodrift, salg, reklame, lokaler, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Leasingydelser

Leasing medregnes i takt med ydelsesforfald. Ekstraordinær leasingydelse ved indgåelse fordeles ligeligt over leasingkontraktens løbetid for at opnå et mere retvisende billede af leasingomkostningerne. Periodiseret leasingydelse er aktiveret under driftsmateriel.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt evt. tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Aktiveret Leasingydelse	kontrakternes løbetid

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som andre drifts indtægter / omkostninger.

Småanskaffelser under 12.900 pr. enhed betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Beløb under kr. 10.000 betragtes som uvæsentlige og periodiseres ikke.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Fremført underskud medtages ikke i beregningen af udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Hensat udbytte medtages som kortfristet gæld.

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.534.216	1.489.944
Personaleomkostninger	1	-1.243.791	-1.175.739
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.816	-24.450
Resultat af ordinær primær drift		259.609	289.755
Øvrige finansielle omkostninger		-54.638	-71.574
Ordinært resultat før skat		204.971	218.181
Skat af årets resultat		-8.470	-47.154
Årets resultat		196.501	171.027
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		196.501	171.027
I alt		196.501	171.027

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		1.300.000	1.300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		428.102	515.792
Materielle anlægsaktiver i alt		1.728.102	1.815.792
Anlægsaktiver i alt		1.728.102	1.815.792
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		308.292	270.775
Andre tilgodehavender		2.750	2.684
Tilgodehavender i alt		311.042	273.459
Likvide beholdninger		12.642	0
Omsætningsaktiver i alt		323.684	273.459
Aktiver i alt		2.051.786	2.089.251

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		114.391	114.391
Overført resultat		527.576	331.075
Egenkapital i alt		766.967	570.466
Hensættelse til udskudt skat		32.164	33.242
Hensatte forpligtelser i alt		32.164	33.242
Gæld til realkreditinstitutter		736.467	820.005
Langfristede gældsforpligtelser i alt		736.467	820.005
Gæld til banker		0	194.792
Leverandører af varer og tjenesteydelser		267.898	213.714
Skyldig selskabsskat		9.548	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		234.998	253.234
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.744	3.798
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		516.188	665.538
Gældsforpligtelser i alt		1.252.655	1.485.543
Passiver i alt		2.051.786	2.089.251

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	114.391	331.075	0	570.466
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	196.501	0	196.501
Egenkapital, ultimo	125.000	114.391	527.576	0	766.967

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	1.178.707	1.096.656
Pensionsbidrag	16.706	16.706
Andre omkostninger til social sikring	21.124	21.012
Refusioner	-12.602	0
Øvrige omkostninger	39.856	41.365
	1.243.791	1.175.739

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter er der givet pant i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.300.000. Samlet kostpris udgør 1.185.608.

Offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør kr. 1.300.000.

Endvidere er der stillet kaution af tredjemand.

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restværdi på statustidspunktet på kr. 2.052 tkr. Gennemsnitlig månedlig ydelse udgør 57 t.kr med en restløbetid på 17-46 mdr.

Af balancens gældsposter, har kr. 736.467 en løbetid på 2 år eller derover

3. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om visse særlige poster

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret