

# **Steffensmindevej 16 ApS**

Steffensmindevej 16  
4840 Nørre Alslev

CVR.nr.: 25 14 88 94

## **ÅRSRAPPORT 2017**

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
5. marts 2018

---

David Groth Bøtcher  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	9.
Balance pr. 31/12 2017	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Steffensmindevej 16 ApS  
Steffensmindevej 16  
4840 Nørre Alslev

CVR.nr.: 25 14 88 94

Telefon: 60 65 21 07  
E-mail: botcherentreprise@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 18/11 2013

### Direktion

David Groth Bøtcher

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Steffensmindevej 16 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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.

Rødovre, den 5. marts 2018

### Direktion

.....  
David Groth Bøtcher

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, 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.

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

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

### Bruttofortjeneste

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

### Vareforbrug

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### 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 poster 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 nettorealiseringsværdi 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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 på under 13.200 pr. enhed 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.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Grunde og bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes til kostpris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 nettorealisationseværdi.

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 %.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	2017	2016
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>738.659</b>	<b>369.032</b>
1 Personaleomkostninger	-528.722	-30.216
Af- og nedskrivninger	-34.526	-40.468
Andre driftsomkostninger	0	-1.400
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>175.411</b>	<b>296.948</b>
Finansielle omkostninger	-35.776	-32.193
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>139.635</b>	<b>264.755</b>
2 Skat af årets resultat	-30.624	-59.224
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>109.011</b>	<b>205.531</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	52.900	51.700
Overført resultat	56.111	153.831
<b>I ALT</b>	<b>109.011</b>	<b>205.531</b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Grunde og bygninger	666.374	697.484
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.861	13.333
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>701.235</b>	<b>710.817</b>
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	11.880	11.880
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.880</b>	<b>11.880</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>713.115</b>	<b>722.697</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	95.781	264.937
Andre tilgodehavender	49	3.819
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>95.830</b>	<b>268.756</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>345.304</b>	<b>188.857</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>441.134</b>	<b>457.613</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.154.249</b>	<b>1.180.310</b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
<b>3</b> Overført resultat	158.183	102.072
Forslag til udbytte	<u>52.900</u>	<u>51.700</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>291.083</u></b>	<b><u>233.772</u></b>
<b>4</b> Anden langfristet gæld	<u>434.495</u>	<u>483.092</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>434.495</u></b>	<b><u>483.092</u></b>
<b>4</b> Kortfristet del af langfristet gæld	50.000	56.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	84.034	136.875
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	68.333	131.197
Anden gæld	<u>226.304</u>	<u>139.374</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>428.671</u></b>	<b><u>463.446</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>863.166</u></b>	<b><u>946.538</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.154.249</u></b>	<b><u>1.180.310</u></b>
<b>5</b> Eventualforpligtelser		
<b>6</b> Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
<b>7</b> Væsentligste aktivitet		

## NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	500.744	25.921
Pensionsbidrag	22.183	3.293
Andre omkostninger til social sikring	5.795	1.002
	<u><b>528.722</b></u>	<u><b>30.216</b></u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	30.624	59.224
Regulering af skatter for tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><b>30.624</b></u>	<u><b>59.224</b></u>
<b>Note 3 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	102.072	-51.759
Årets resultat	<u>109.011</u>	<u>205.531</u>
Til disposition i alt	211.083	153.772
Foreslået udbytte for året	<u>-52.900</u>	<u>-51.700</u>
	<u><b>158.183</b></u>	<u><b>102.072</b></u>
<b>Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Nykredit opr kr. 300.000	167.506	182.477
Nykredit opr kr. 720.000	<u>316.989</u>	<u>356.615</u>
Gæld i alt	484.495	539.092
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-50.000</u>	<u>-56.000</u>
Langfristet gæld	<u><b>434.495</b></u>	<u><b>483.092</b></u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u><b>224.092</b></u>	<u><b>274.092</b></u>
<b>Note 5 - Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået leje og leasingforpligtelser for 257 t. kr.		
<b>Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t. kr. 484 er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør t. kr. 666		

## NOTER

### **Note 7 - Væsentligste aktivitet**

---

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er udførelse af håndværker entrepriser.

#### **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.