

Steffensmindevej 16 ApS

Steffensmindevej 16
4840 Nørre Alslev

CVR.nr.: 25 14 88 94

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. april 2017

David Groth Bøtcher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	10.
Balance pr. 31/12 2016	11.
Noter	13.

Selskabsoplysninger

Selskab

Steffensmindevej 16 ApS
Steffensmindevej 16
4840 Nørre Alslev

CVR.nr.: 25 14 88 94

Hjemstedskommune: Guldborgsund

Telefon: 60 65 21 07

E-mail: botcherentreprise@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 18/11 2013

Direktion

David Groth Bøtcher

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har også fravalgt revision for det efterfølgende år, da man fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 4. april 2017

Direktion

.....
David Groth Bøtcher

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive investering i og udlejning af fast ejendom samt udførelse af håndværker entrepriser.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 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.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 12.900 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 fradrag af akkumulerende af- og nedskrivninger.

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
Grunde og bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	2- 3 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

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 gælds metode 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 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	369.032	226.812
1 Personaleomkostninger	-30.216	-171.037
Af- og nedskrivninger	-40.468	-45.620
Andre driftsomkostninger	-1.400	0
DRIFTSRESULTAT	296.948	10.155
Finansielle omkostninger	-32.193	-27.450
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	264.755	-17.295
2 Skat af årets resultat	-59.224	-666
ÅRETS RESULTAT	205.531	-17.961
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	51.700	0
Overført resultat	153.831	-17.961
I ALT	205.531	-17.961

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Grunde og bygninger	697.484	664.246
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>13.333</u>	<u>14.167</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>710.817</u>	<u>678.413</u>
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	<u>11.880</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.880</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>722.697</u>	<u>678.413</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	264.937	29.894
Andre tilgodehavender	<u>3.819</u>	<u>6.806</u>
Tilgodehavender i alt	<u>268.756</u>	<u>36.700</u>
Likvide beholdninger	<u>188.857</u>	<u>36.002</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>457.613</u>	<u>72.702</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.180.310</u>	<u>751.115</u>

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	102.072	-51.759
	Forslag til udbytte	51.700	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>233.772</u>	<u>28.241</u>
5	Anden langfristet gæld	483.092	539.955
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>483.092</u>	<u>539.955</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	56.000	53.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	136.875	15.206
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	131.197	100.672
	Anden gæld	139.374	14.041
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>463.446</u>	<u>182.919</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>946.538</u>	<u>722.874</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.180.310</u>	<u>751.115</u>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	25.921	147.850
Pensionsbidrag	3.293	18.815
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.002</u>	<u>4.372</u>
	<u>30.216</u>	<u>171.037</u>
Note 2 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	59.224	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>666</u>
	<u>59.224</u>	<u>666</u>
Note 3 - Selskabskapital		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 4 - Overført resultat		
Overført resultat primo	-51.759	-33.798
Årets resultat	<u>205.531</u>	<u>-17.961</u>
Til disposition i alt	153.772	-51.759
Foreslået udbytte for året	<u>-51.700</u>	<u>0</u>
	<u>102.072</u>	<u>-51.759</u>
Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser		
Nykredit opr kr. 300.000	182.477	196.722
Nykredit opr kr. 720.000	<u>356.615</u>	<u>396.233</u>
Gæld i alt	539.092	592.955
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-56.000</u>	<u>-53.000</u>
Langfristet gæld	<u>483.092</u>	<u>539.955</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>274.092</u>	<u>327.955</u>

NOTER

Note 6 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for t.kr. 121

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t. kr. 539 er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t. kr. 697