

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2016

Steen Jensen, Karise ApS
Hemmingsvej 53
4653 Karise

CVR nr. 26925533

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. februar 2017

Dirigent

Steen Rohde Jensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

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

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
--	---

Balance pr. 31. december	7
--------------------------	---

Noter	8
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------	---

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steen Jensen, Karise ApS
Hemmingsvej 53
4653 Karise

Telefon: 5678 7980
Email: steenjensenaps@yahoo.dk

CVR-nr.: 26925533
Stiftelsesdato: 18. december 2002
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steen Jensen

Bankforbindelse

Nordea A/S
Jernbanegade 27
4690 Haslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. februar 2017, på selskabet adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Steen Jensen, Karise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 9. februar 2017

Direktion:

Steen Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Steen Jensen, Karise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Jensen, Karise ApS for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Faxe, den 9. februar 2017

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard

Registreret revisor FSR

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
Bruttofortjeneste/-tab		-55.357	9.272
Personaleomkostninger	1.	-22.069	-22.817
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.790	-6.318
Resultat før finansielle poster		-83.216	-19.863
Andre finansielle omkostninger		-1.480	-1.419
Ordinært resultat før skat		-84.696	-21.282
Skat af årets resultat		-1.000	-10.405
ÅRETS RESULTAT		-85.696	-31.687
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-85.696	-31.687
Disponeret i alt		-85.696	-31.687

Balance pr. 31. december

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	5.790
Materielle anlægsaktiver i alt		0	5.790
Anlægsaktiver i alt		0	5.790
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		31.485	34.886
Varebeholdninger i alt		31.485	34.886
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.668	98.240
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	43.200
Skatteaktiv		21.000	22.000
Andre tilgodehavender		2.532	0
Tilgodehavender i alt		80.200	163.440
Likvide beholdninger		14.338	20.073
Likvide beholdninger i alt		14.338	20.073
Omsætningsaktiver i alt		126.023	218.399
AKTIVER I ALT		126.023	224.189
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital	3.	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		-62.222	23.473
Egenkapital i alt		62.778	148.473
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.633	18.901
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		31.612	56.815
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		63.245	75.716
Gældsforpligtelser i alt		63.245	75.716
PASSIVER I ALT		126.023	224.189
Ledelsesberetning	4.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		

Noter

	2016	2015	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	11.010	11.066	
Andre omkostninger til social sikring	11.059	11.751	
	22.069	22.817	
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1	
			Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo		76.588	
Anskaffelsessum, ultimo		76.588	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo		-70.798	
Årets af- og nedskrivninger		-5.790	
Af- og nedskrivninger, ultimo		-76.588	
Bogført værdi, ultimo		0	
	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	125.000	23.474	148.474
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-85.696	-85.696
Egenkapital, ultimo	125.000	-62.222	62.778

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

4. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er elektrisk virksomhed.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet bankgaranti på kr. 75.000 til sikkerhed for mellemværende med leverandør.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steen Jensen, Karise ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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 myndigheder.

Finansielle poster

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

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %
Skønnet restværdi revurderets årligt.		

Anvendt regnskabspraksis

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

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.