

*KEA PHØNIX ApS
Middelfartvej 297
Stegsted
5200 Odense V*

CVR-nr: 30 50 20 00

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 til 30. september 2017*

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13/12 2017

Christian Vang Petersen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	7-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for KEA PHØNIX ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13/12 2017

Direktion

Christian Vang Petersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i KEA PHØNIX ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KEA PHØNIX ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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.

Odense, den 13/12 2017

REVISION ROSENDAL

FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 30427483

Preben Rosendal

Registreret revisor

MNE nr.: mne7646

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KEA PHØNIX ApS
Middelfartvej 297
Stegsted
5200 Odense V

CVR-nr.: 30 50 20 00
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Christian Vang Petersen

Ejerforhold

Jan Jensen
Verner Holding ApS
Christian Vang Petersen

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af autoklaver, maskinanlæg og tilbehør samt beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for KEA PHØNIX ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets 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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	618.073	121.733
1 Personalemkostninger	368.577-	367.700-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	2.035-	7.925-
DRIFTSRESULTAT	247.461	253.892-
Andre finansielle indtægter	517	6.490
Andre finansielle omkostninger	0	550-
RESULTAT FØR SKAT	247.978	247.952-
2 Skat af årets resultat	6.798-	2.675-
ÅRETS RESULTAT	241.180	250.627-
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	241.180	250.627-
DISPONERET I ALT	241.180	250.627-

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.035
Materielle anlægsaktiver	0	2.035
Deposita.....	11.600	11.600
Finansielle anlægsaktiver	11.600	11.600
ANLÆGSAKTIVER	11.600	13.635
Råvarer og hjælpematerialer	85.488	206.131
Varebeholdninger	85.488	206.131
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.554.326	47.856
Selskabsskat	19.220	0
Andre tilgodehavender	432.120	0
Periodeafgrænsningsposter.....	47	0
Tilgodehavender	2.005.713	47.856
Likvide beholdninger	1.366.600	894.852
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.457.801	1.148.839
AKTIVER	3.469.401	1.162.474

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Selskabskapital	150.000	150.000
Overført resultat	1.116.565	875.385
4 EGENKAPITAL	1.266.565	1.025.385
Kreditinstitutter	1.746	14
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	110.163	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.004.057	19.093
Selskabsskat	0	17.922
Anden gæld	72.614	85.945
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	14.256	14.115
Kortfristede gældsforpligtelser	2.202.836	137.089
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.202.836	137.089
PASSIVER	3.469.401	1.162.474
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	362.058	362.389
Andre omkostninger til social sikring	6.519	5.311
Personaleomkostninger i alt	<u>368.577</u>	<u>367.700</u>
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	6.798	0
Regulering tidligere års skat.....	0	2.675
Skat af årets resultat i alt.....	<u>6.798</u>	<u>2.675</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....		60.408
Kostpris 30. september 2017		60.408
Af-/nedskrivninger, primo.....		58.373-
Årets af-/nedskrivninger.....		2.035-
Af-/nedskrivninger 30. september 2017		60.408-
Materielle anlægsaktiver i alt.....		<u>0</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	150.000	0	150.000
Overført resultat	875.385	241.180	1.116.565
	<u>1.025.385</u>	<u>241.180</u>	<u>1.266.565</u>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen