

KAREJ ApS

Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

31/05/2018

Kristian Duus
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

KAREJ ApS
Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

CVR-nr: 30738187
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 inkl. ledelsesberetningen for Karej ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er på selskabets generalforsamling vedtaget, at årsrapporten ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 31/05/2018

Direktion

Kristian Duus

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabets aktivitet er udlejning af ejendomme, drift af vejerforretning samt rådgivning, herunder bogføring og regnskabsassistance.

Udviklingen i regnskabsåret 2017:

Årets resultat udgør kr. -30.044, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.260.689 og en egenkapital på kr. 516.142.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31.12.2017.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter udlejning af ejendomme, salg af vejninger samt salg af rådgivning.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat med 22 %.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver:

Ejendomme og driftsmateriel, der består af inventar, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincip og –sats:

Driftsmateriel: 25 % lineært

Ejendomme: 2 % lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Kortfristet gæld:

Kortfristet gæld indeholder skyldig A-skat, AM-bidrag samt anden kortfristet gæld.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.216.368	1.145.964
Personaleomkostninger	1	-1.045.413	-866.219
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-137.971	-157.258
Resultat af ordinær primær drift		32.984	122.487
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-56.028	-63.516
Ordinært resultat før skat		-23.044	58.971
Skat af årets resultat	3	-7.000	9.027
Årets resultat		-30.044	67.998
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-30.044	67.998
I alt		-30.044	67.998

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		1.413.934	1.447.334
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		73.000	214.500
Materielle anlægsaktiver i alt	4	1.486.934	1.661.834
Anlægsaktiver i alt		1.486.934	1.661.834
Råvarer og hjælpematerialer		35.000	82.000
Varebeholdninger i alt		35.000	82.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		464.653	305.148
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	25.225
Andre tilgodehavender		123.744	5.356
Periodeafgrænsningsposter		7.875	112.875
Tilgodehavender i alt		596.272	448.604
Likvide beholdninger		142.483	250.917
Omsætningsaktiver i alt		773.755	781.521
Aktiver i alt		2.260.689	2.443.355

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		391.142	421.186
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		516.142	546.186
Hensættelse til udskudt skat		56.000	49.000
Hensatte forpligtelser i alt		56.000	49.000
Gæld til banker		533.409	609.740
Langfristede gældsforpligtelser i alt		533.409	609.740
Gæld til banker		10.469	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.522	45.715
Skyldig selskabsskat		0	4.248
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.112.147	1.188.466
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.155.138	1.238.429
Gældsforpligtelser i alt		1.688.547	1.848.169
Passiver i alt		2.260.689	2.443.355

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	421.186	0	546.186
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-30.044	0	-30.044
Egenkapital, ultimo	125.000	391.142	0	516.142

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen består af 125 stk. anparter á kr. 1.000.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	878.996	713.433
Pension	144.788	134.314
Andre omkostninger til social sikring mv.	21.629	18.472
	<u>1.045.413</u>	<u>866.219</u>

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 4 ansatte (2016: 5).

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	kr.
Ejendomme	33.400	33.400
Driftsmateriel og biler	52.500	71.500
Nyanskaffelser under kr. 13.200 pr. stk.	52.071	52.358
	<u>137.971</u>	<u>157.258</u>

3. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	6.248
Ændring af udskudt skat	7.000	-1.028
Regulering vedrørende tidligere år	0	-14.247
	<u>7.000</u>	<u>-9.027</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ejendomme kr.	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	1.670.000	426.200
Tilgang	0	16.000
Afgang	0	-105.000
Kostpris ultimo	1.670.000	337.200
Af- og nedskrivning primo	-222.666	-211.700
Årets afskrivning	-33.400	-52.500
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-256.066	-264.200
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.413.934	73.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med en årlig forpligtelse på tkr. 37, og en samlet forpligtelse i leasingperioden på tkr. 191.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Kautionsforpligtelser:

Virksomheden har ikke stillet kaution.