

Konsulentfirmaet steenkabel aps

Magnoliavej 3
4600 Køge

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/03/2018

Steen Kabel
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Konsulentfirmaet steenkabel aps
Magnoliavej 3
4600 Køge

Telefonnummer: 23276280
e-mailadresse: ska@inquiry.dk

CVR-nr: 31609925
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Nordjyske Bank

Ledespåtegning

Bestyrelsen og ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Konsulentfirmaet Steen Kabel ApS.

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

Det er min 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 for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 06/03/2018

Direktion

Steen Kabel

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der ønskes fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulent- og rådgivningsvirksomhed af private og offentlige virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering af selskabet vil være i stand til at reetablere selskabskapitalen gennem fremtidig indtjening. Ledelsen har i regnskabsåret anvendt ressourcer på at opdyrke nye markeder ligesom der er anvendt ressourcer på navneskifte og ny hjemmeside m.v.. Det er ledelsens forventning, at disse tiltag forbedrer indtjeningen i regnskabsåret 2017/18, hvilket er i overensstemmelse med de udarbejdede budgetter for regnskabsåret 2017/18.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for Konsulentfirmaet Steen Kabel ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 og forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets 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.

Visse aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag, samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber er fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

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

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

Skat af årets resultat, 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og inddirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle direkte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med evt. scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatte.

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

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		503.076	402.782
Personaleomkostninger		-570.294	-424.747
Lønninger		-515.289	-369.292
Pensioner		-50.000	-50.000
Andre omkostninger til social sikring		-5.005	-5.455
Resultat af ordinær primær drift			-21.965
Andre finansielle indtægter			1.973
Øvrige finansielle omkostninger		-8.573	-7.516
Ordinært resultat før skat		-75.791	-27.508
Skat af årets resultat		14.243	
Årets resultat		-61.548	-23.116
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-61.548	-23.116
I alt		-61.548	-23.116

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre tilgodehavender		2.000	2.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.000	2.000
Anlægsaktiver i alt		2.000	2.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		194.582	75.000
Udskudte skatteaktiver		73.644	59.401
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender		7.795	7.795
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		45.272	36.193
Periodeafgrænsningsposter		26.541	26.541
Tilgodehavender i alt		347.834	204.930
Likvide beholdninger			24.115
Omsætningsaktiver i alt		347.834	229.045
Aktiver i alt		349.834	231.045

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		-233.786	-172.237
Egenkapital i alt		16.214	77.763
Gæld til banker		159.582	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.311	17.816
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		543	8.793
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		150.184	126.673
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		333.620	153.282
Gældsforpligtelser i alt		333.620	153.282
Passiver i alt		349.834	231.045