

STEENS ApS

Fyrkildevej 32, st th
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

28/10/2016

Peter Steen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

STEENS ApS
Fyrkildevej 32, st th
9220 Aalborg Øst

Telefonnummer: 60629506

e-mailadresse: PS@Steensaps.dk

CVR-nr: 31894883

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Merkur bank
9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er administration af Ejendomme samt administrationsydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 145 t.kr. og anses som tilfredsstillende. Den samlede balancesum pr. 30. september 2016 udgør 5.752 t.kr., og egenkapitalen udgør 321 t.kr.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning som er væsentlige i forhold til vurderingen af virksomhedens aktiver eller passiver.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SteensApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen. Resultatopgørelse

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet

Andre eksterne poster:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og tab.

Låneomkostninger på bygningerne er aktiveret i overensstemmelse med IAS 23

Eksterne indtægter og omkostninger:

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på den forventede lejeperiode.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Bygninger 50 år

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af

færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans, og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lov-givning 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 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		891.534	794.191
Personaleomkostninger		-297.556	-275.276
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-188.390	-181.663
Resultat af ordinær primær drift		405.588	337.252
Øvrige finansielle omkostninger		-228.954	-247.584
Ordinært resultat før skat		176.634	89.668
Skat af årets resultat		-31.419	8.314
Årets resultat		145.215	97.982
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		145.215	97.982
I alt		145.215	97.982

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		5.336.259	5.466.525
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		137.264	173.921
Materielle anlægsaktiver i alt	1	5.473.523	5.640.446
Anlægsaktiver i alt		5.473.523	5.640.446
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.113	80.094
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender		4.866	0
Tilgodehavender i alt		142.979	80.094
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.720	13.720
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.720	13.720
Likvide beholdninger		72.208	115.591
Omsætningsaktiver i alt		228.907	209.405
Aktiver i alt		5.702.430	5.849.851

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		196.448	51.233
Egenkapital i alt	2	321.448	176.233
Hensættelse til udskudt skat		-50.009	-81.428
Hensatte forpligtelser i alt		-50.009	-81.428
Gæld til banker		3.930.357	4.450.825
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		750.000	575.000
Ansvarlig lånekapital		500.000	500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		5.180.357	5.525.825
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		250.634	229.221
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		250.634	229.221
Gældsforpligtelser i alt		5.430.991	5.755.046
Passiver i alt		5.702.430	5.849.851

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	6.191.788	0	366.574
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	6.191.788	0	366.574
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-725.263	0	-192.653
Årets afskrivning	-130.267	0	-36.657
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-855.529	0	-229.310
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.336.259	0	137.264

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	51.233	0	176.233
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	145.215	0	145.215
Egenkapital ultimo	125.000	0	196.448	0	321.448