

STEENS ApS

Myntevej 14
9380 Vestbjerg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/02/2019

Peter Steen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEENS ApS
 Myntevej 14
 9380 Vestbjerg

 Telefonnummer: 60629506

 CVR-nr: 31894883
 Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse Merkur bank
 9000 Aalborg

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Steens ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vestbjerg, den 17/02/2019

Direktion

Peter Kondrup Steen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisionen fravælges for de kommende år.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er administration af Ejendomme samt administrationsydelser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 61 t.kr. og anses som tilfredsstillende. Den samlede balancesum pr. 30. september 2018 udgør 5.264 t.kr., og egenkapitalen udgør 485 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, mikrovirksomhed.

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 nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsevnen 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 nettorealisationsevnen.

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. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		470.164	722.856
Personaleomkostninger		0	-201.629
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-188.013	-181.985
Resultat af ordinær primær drift		282.151	339.242
Øvrige finansielle omkostninger		-213.736	-210.213
Ordinært resultat før skat		68.415	129.029
Skat af årets resultat		-7.012	-26.628
Årets resultat		61.403	102.401
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		61.403	102.401
I alt		61.403	102.401

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		5.075.727	5.205.993
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		76.915	100.607
Materielle anlægsaktiver i alt	1	5.152.642	5.306.600
Anlægsaktiver i alt		5.152.642	5.306.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		70.000	25.000
Andre tilgodehavender		5.628	0
Tilgodehavender i alt		75.628	25.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.720	13.720
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.720	13.720
Likvide beholdninger		22.124	7.754
Omsætningsaktiver i alt		111.472	46.474
Aktiver i alt		5.264.114	5.353.074

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		360.252	298.849
Egenkapital i alt		485.252	423.849
Hensættelse til udskudt skat		-16.369	-23.381
Hensatte forpligtelser i alt		-16.369	-23.381
Gæld til banker		3.456.595	3.460.909
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		750.000	750.000
Ansvarlig lånekapital		500.000	500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		4.706.595	4.710.909
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		88.636	241.697
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		88.636	241.697
Gældsforpligtelser i alt		4.795.231	4.952.606
Passiver i alt		5.264.114	5.353.074

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	298.849	423.849
Årets resultat		61.403	61.403
Egenkapital, ultimo	125.000	360.252	485.252

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	6.191.788	0	366.574
Tilgang	0	0	12.965
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	6.191.788	0	379.539
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-985.795	0	-265.967
Årets afskrivning	-130.267	0	-36.657
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.116.061	0	-302.624
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.075.727	0	76.915