

STEENS ApS

Myntevej 14
9380 Vestbjerg

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/01/2018

Peter Steen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STEENS ApS
 Myntevej 14
 9380 Vestbjerg

 Telefonnummer: 60629506

 CVR-nr: 31894883
 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

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 102 t.kr. og anses som tilfredsstillende. Den samlede balancesum pr. 30. september 2017 udgør 5.376 t.kr., og egenkapitalen udgør 424 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		722.856	891.534
Personaleomkostninger		-201.629	-297.556
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-181.985	-188.390
Resultat af ordinær primær drift		339.242	405.588
Øvrige finansielle omkostninger		-210.213	-228.954
Ordinært resultat før skat		129.029	176.634
Skat af årets resultat		-26.628	-31.419
Årets resultat		102.401	145.215
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		102.401	145.215
I alt		102.401	145.215

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		5.205.993	5.336.259
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		100.607	137.264
Materielle anlægsaktiver i alt	1	5.306.600	5.473.523
Anlægsaktiver i alt		5.306.600	5.473.523
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.000	138.113
Andre tilgodehavender		0	4.866
Tilgodehavender i alt		25.000	142.979
Andre værdipapirer og kapitalandele		13.720	13.720
Værdipapirer og kapitalandele i alt		13.720	13.720
Likvide beholdninger		7.754	72.208
Omsætningsaktiver i alt		46.474	228.907
Aktiver i alt		5.353.074	5.702.430

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		298.849	196.448
Egenkapital i alt		423.849	321.448
Hensættelse til udskudt skat		-23.381	-50.009
Hensatte forpligtelser i alt		-23.381	-50.009
Gæld til banker		3.460.909	3.930.357
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		4.710.909	5.180.357
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		241.697	250.634
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		241.697	250.634
Gældsforpligtelser i alt		4.952.606	5.430.991
Passiver i alt		5.353.074	5.702.430

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

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	196.448	321.448
Årets resultat		102.401	102.401
Egenkapital, ultimo	125.000	298.849	423.849

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	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	-855.529	0	-229.310
Årets afskrivning	-130.267	0	-36.657
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-985.795	0	-265.967
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.205.993	0	100.607