



ÅRSRAPPORT 2015/2016

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er godkendt på selskabets generalforsamling

Resen den 2. november 2016

Claus Carstensen

dirigent

Claus Carstensen ApS
Langergårdvej 2, Resen
7600 Struer
Cvr. nr. 32 27 69 11

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelsen	5
Balance - aktiver	6
Balance - passiver	7
Noter	8

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Claus Carstensen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt for regnskabsåret 2015/2016

Selskabet fravælger revision for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Resen, den 2. november 2016

Direktion


Claus Carsten Carstensen

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn	Claus Carstensen ApS Langergårdvej 2, Resen 7600 Struer Cvr. nr. 32 27 69 11 Tlf. 21 74 13 38
Direktion	Claus Carsten Carstensen
Pengeinstitut	Nordea Bank A/S Østergade 18 A 7600 Struer
Revisor	SKM Data- og Regnskabsassistance Gartnerivej 31 7500 Holstebro Tlf. 97 40 47 32

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive maskinstation og entreprenørforretning samt dermed beslægtet virksomhed.

Årets resultat

Resultatet anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabets forventede udvikling

Selskabet forventer, at regnskabsåret 2016/2017 vil være præget af et højere aktivitetsniveau og dette vil afspejle sig i årets resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder som i væsentlig grad vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Claus Carstensen ApS 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 forpligtigelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, bilernes drift m.v.

Finansielle indtægter indeholder renter og kasserabatter.

Balancen

Driftsmateriel og inventar måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, der afskrives med 20% p.a.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der nedskrives til imødegåelse af forventede tab, efter individuel vurdering.

Gæld måles til nominal værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat på 22,00% af skattepligtig indkomst, samt forskydninger i udskudt skat.

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet i dkk.

RESULTATOPGØRELSE

	<u>Note nr.</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttoresultat		437.779	- 30.361
Personaleomkostninger	1	435.475	37.545
Afskrivning af materielle anlægsaktiver	2	<u>117.190</u>	<u>186.565</u>
Driftsresultat		- 114.886	- 254.471
Finansielle indtægter		1.689	649
Finansielle omkostninger		<u>24.986</u>	<u>29.078</u>
Årets resultat, før skat		- <u>138.183</u>	- <u>282.900</u>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	+ <u>11.289</u>
Årets resultat		- <u><u>138.183</u></u>	- <u><u>271.611</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overførsel til næste år		- <u>138.183</u>	- <u>271.611</u>
		- <u><u>138.183</u></u>	- <u><u>271.611</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER - AKTIVER

	<u>Note nr.</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Materielle anlægsaktiver			
Driftsmidler og inventar	2	<u>364.995</u>	<u>540.185</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>364.995</u>	<u>540.185</u>
Varebeholdninger			
Besætningsværdi		300.800	377.800
Tilgodehavender			
Igangværende arbejder		28.349	47.235
Tilgodehavende fra salg		110.418	30.297
Andre tilgodehavender		30.000	112.844
Indestående i pengeinstitutter		84.323	0
Periodisering		<u>6.280</u>	<u>9.915</u>
		<u>259.370</u>	<u>200.291</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>560.170</u>	<u>578.091</u>
Aktiver i alt		<u>925.165</u>	<u>1.118.276</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER - PASSIVER

	<u>Note nr.</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	
Egenkapital				
Anpartskapital		125.000	125.000	
		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	
 Overført driftsresultat				
Overført fra resultatdisponering	-	138.183	-	271.611
Foreslået udbytte for regnskabsåret	+	0	+	0
Overført fra tidligere år	+	180.157	+	451.768
Udbetalt udbytte	-	0	-	0
	+	<u>41.974</u>	+	<u>180.157</u>
 Egenkapital i alt	 +	 <u>166.974</u>	 +	 <u>305.157</u>
 Kortfristet gæld				
Vare- og omkostningskreditorer		31.598		46.682
Mellemregning virksomhedsdeltager		509.513		520.611
Anden gæld		217.080		18.791
Lån i pengeinstitutter		0		227.035
		<u>758.191</u>		<u>813.119</u>
 Gæld i alt		 <u>758.191</u>		 <u>813.119</u>
 Passiver i alt		 <u>925.165</u>		 <u>1.118.276</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Note 1 - Personaleomkostninger		
AM-indkomst, hensat	407.216	19.104
Diverse lønomkostninger	28.259	18.441
	<u>435.475</u>	<u>37.545</u>
 Note 2 - Materielle anlægsaktiver		
<i>Driftsmidler/inventar</i>		
Kostpris 1. juli	1.467.500	1.461.500
Tilgang	0	21.000
Afgang	58.000	15.000
Regulering til kostpris	<u>107.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni.....	<u>1.302.500</u>	<u>1.467.500</u>
Afskrivninger 1. juli	927.315	740.750
Tilbageført afskrivning afhænde driftsmidler ...	- 133.650	- 11.250
Årets afskrivninger	<u>143.840</u>	<u>197.815</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>937.505</u>	<u>927.315</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>364.995</u>	<u>540.185</u>