

**Steen Nielsen, Aalestrup ApS**

**CVR-nr. 32283632**

**Testrupvej 9**

**9620 Aalestrup**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.01.2016

**Dirigent**

---

Navn: Steen Nielsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	2
Resultatopgørelse for 2015	2
Balance pr. 31.12.2015	2
Egenkapitalopgørelse for 2015	2
Noter	2

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Steen Nielsen, Aalestrup ApS  
Testrupvej 9  
9620 Aalestrup

CVR-nr.: 32283632

Hjemsted: Registreret i Vesthimmerlands

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Steen Nielsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Løgstørvej 14  
Postboks 46  
9600 Aars

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Steen Nielsen, Aalestrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalestrup, den 12.01.2016

## Direktion

Steen Nielsen

## **Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Steen Nielsen, Aalestrup ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Nielsen, Aalestrup ApS for regnskabsperioden Steen Nielsen, Aalestrup ApS på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere delårsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aars, den 12.01.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ove Nørskov  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er formuepleje, herunder formueforvaltning.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

2015 blev et utilfredsstillende år for Steen Nielsen, Aalestrup ApS. Årets resultat blev et overskud på 2 t.kr., hvilket er uændret i forhold til tidligere år.

Med hensyn til den finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt den økonomiske udvikling henvises i øvrigt til årsrapporten.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter., herunder kontorholdsomkostninger mv.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(7.625)	(6.684)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(7.625)</b>	<b>(6.684)</b>
Andre finansielle indtægter		9.653	9.618
Andre finansielle omkostninger		(21)	0
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>2.007</b>	<b>2.934</b>
Skat af ordinært resultat	1	(470)	(711)
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.537</u></b>	<b><u>2.223</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		1.537	2.223
		<b><u>1.537</u></b>	<b><u>2.223</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Tilgodehavende selskabsskat		0	1.304
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	103.591
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>104.895</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>148.551</b></u>	<u><b>34.046</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>148.551</b></u>	<u><b>138.941</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>148.551</b></u></u>	<u><u><b>138.941</b></u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>9.228</u>	<u>7.691</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>134.228</u></b>	<b><u>132.691</u></b>
Skyldig selskabsskat		491	0
Anden gæld		<u>13.832</u>	<u>6.250</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>14.323</u></b>	<b><u>6.250</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>14.323</u></b>	<b><u>6.250</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>148.551</u></u></b>	<b><u><u>138.941</u></u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	7.691	132.691
Årets resultat	0	1.537	1.537
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>9.228</b>	<b>134.228</b>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	470	711
	<b>470</b>	<b>711</b>

## 2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavendet hos virksomhedsdeltagere og ledelse består af tilgodehavende hos selskabets ejer. Mellemværendet er forrentet med Nationalbankens officielle udlånsrente med tillæg af renten ved forsinket betaling til-lagt 2%. Forrentningen svarer således til 10,2%. Mellemværendet er indfriet i løbet af året.

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominel værdi kr.</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>			
Anpartskapital	125	1.000,00	125.000
	<b>125</b>		<b>125.000</b>

## 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.