

ÅRSRAPPORT 2018

Fællesdrift af 22/12 2010 ApS
v/Orla Stubberup, Hanehøjvej 35
9520 Skørping

CVR nr. 33374852

Indsender:

STEPTO A/S
Juelstrupparken 10 A
9530 Støvring

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 13. juni 2019

Dirigent

Benny Møller Jensen



Genvej til økonomisk overblik

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 01.01.2018 - 31.12.2018	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fællesdrift af 22/12 2010 ApS
v/Orla Stubberup, Hanehøjvej 35
9520 Skørping

Telefon: 4037 2423

CVR-nr.: 33374852
Stiftelsesdato: 22. december 2010
Hjemsted: Rebild Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Orla Stubberup
Direktør

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
13. juni 2019 på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 for Fællesdrift af 22/12 2010 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31.12.18 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18.

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

Jeg anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Støvring, den 13. juni 2019

Direktion:

Orla Stubberup
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning af maskiner.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat har været tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes positive udvikling i selskabets aktiviteter og økonomi.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

VALUTA

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt vareforbrug.

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Rettigheder	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Renter af lån til at finansiere fremstillingen indregnes ikke i kostprisen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018	2017
Bruttofortjeneste/-tab	477.669	467.922
Af- og nedskrivninger	-293.918	-298.203
Resultat før finansielle poster	183.751	169.719
Andre finansielle indtægter	0	22
Andre finansielle omkostninger	-6.730	-35.192
Ordinært resultat før skat	177.021	134.549
1. Skat af årets resultat	-31.649	-40.473
ÅRETS RESULTAT	145.372	94.076
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	75.000	75.000
Overført resultat	70.372	19.076
Disponeret i alt	145.372	94.076

Balance

Note	2018	2017
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Immaterielle anlægsaktiver		
Rettigheder	32.742	43.656
Immaterielle anlægsaktiver i alt	32.742	43.656
Materielle anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	131.570	151.799
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.107.499	1.370.274
Materielle anlægsaktiver i alt	1.239.069	1.522.073
Anlægsaktiver i alt	1.271.811	1.565.729
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	500.000	0
Andre tilgodehavender	0	21.522
Tilgodehavender i alt	500.000	21.522
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	430.644	441.202
Værdipapirer og kapitalandele i alt	430.644	441.202
Likvide beholdninger	22.159	47.113
Likvide beholdninger i alt	22.159	47.113
Omsætningsaktiver i alt	952.803	509.837
AKTIVER I ALT	2.224.614	2.075.566

Balance

Note	2018	2017
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud eller underskud	1.447.845	1.377.473
Foreslået udbytte for regnskabsåret	75.000	75.000
Egenkapital i alt	1.647.845	1.577.473
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	180.531	190.000
Hensatte forpligtelser i alt	180.531	190.000
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til associerede virksomheder	167.212	142.334
Anden gæld, herunder skyldige skatter	229.026	165.759
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	396.238	308.093
Gældsforpligtelser i alt	396.238	308.093
PASSIVER I ALT	2.224.614	2.075.566

Noter

	2018	2017			
1. Skat af årets resultat					
Skat af årets resultat	-41.118	-5.473			
Regulering af udskudt skat	9.469	-35.000			
	-31.649	-40.473			
			Selskabs-	Datter-	
			kapital	selskabs-	
				reserve	
			Overført	Udbytte	I alt
			resultat		
2. EGENKAPITAL					
Egenkapital, primo	125.000	0	1.377.473	75.000	1.577.473
Udbetalt udbytte	0	0	0	-75.000	-75.000
Resultatdisponering	0	0	70.372	75.000	145.372
Egenkapital, ultimo	125.000	0	1.447.845	75.000	1.647.845