

# ÅRSRAPPORT 2016/17

## **Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS**

Revvej 87  
4220 Korsør

CVR nr. 33508581

### **Indsender:**

Nordisk Revision godkendt revisionsinteressentskab  
Algade 33B  
4220 Korsør

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 15. september 2017

### **Dirigent**

Helle Mølgaard Lundgreen

## Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Ledespåtegning	8
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabet driver tømrer- og snedkervirksomhed.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Aktiviteterne er på et tilfredsstillende niveau.

## **Forventet udvikling**

Der forventes et uændret resultat i det kommende år.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS  
Revvej 87  
4220 Korsør

CVR-nr.: 33508581  
Stiftelsesdato: 2. marts 2011  
Hjemsted: Slagelse Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

## Direktion

Steen Ib Jan Andersen

## Bankforbindelse

Spar Nord Slagelse  
Klingeberg 2  
4200 Slagelse

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
15. september 2017, på selskabet adresse.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver tømrer- og snedkervirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS 2016/17 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

## 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning 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 acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 for Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet.

Det indstilles til generalforsamlingen den 15. september 2017, at årsregnskabet for næste år ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 24. august 2017

**Direktion:**

Steen Ib Jan Andersen



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	389.872	262.423
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-377.212	-230.147
Andre udgifter til social sikring	-13.741	-6.085
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-390.953</b>	<b>-236.232</b>
<b>Finansiering</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	-2.292	0
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-3.373</b>	<b>26.191</b>
Skat af årets resultat	2.021	-8.948
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1.352</b>	<b>17.243</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-1.352	17.243
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.352</b>	<b>17.243</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016/17	2015/16
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.498	847
Andre tilgodehavender	7.413	7.413
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.911</b>	<b>8.260</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.911</b>	<b>8.260</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Kundetilgodehavender	55.616	43.091
Igangværende arbejder for fremmed regning	105.000	0
Skatteaktiv	12.106	10.085
Periodeafgrænsningsposter	3.116	3.117
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>175.838</b>	<b>56.293</b>
Likvide beholdninger	143.309	156.659
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>143.309</b>	<b>156.659</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>319.147</b>	<b>212.952</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>330.058</b>	<b>221.212</b>

## Balance pr. 30. juni

Note	2016/17	2015/16
<b>PASSIVER</b>		
<b>1. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-34.896	-33.544
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>45.104</b>	<b>46.456</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.471	49.352
Anden gæld	172.792	124.396
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	6.691	1.008
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>284.954</b>	<b>174.756</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>284.954</b>	<b>174.756</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>330.058</b>	<b>221.212</b>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

## Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
<b>1. Egenkapital</b>				
Saldo, primo	80.000	-33.544	0	46.456
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-1.352	0	-1.352
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-34.896</b>	<b>0</b>	<b>45.104</b>

### 2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 3. Eventualposter

Selskabet har indgået leasingkontrakt, der medfører en forpligtelse på månedlig kr. 1.682 i 60 måneder beregnet fra 1. januar 2013.