

ÅRSRAPPORT 2017/18

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 1. oktober 2018

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
1. oktober 2018, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabet driver tømrer- og snedkervirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS 2017/18 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:

	Brugstid
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 nominel 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 gældsmetode 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.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017/18 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 2018 samt af resultatet.

Det indstilles til generalforsamlingen den 1. oktober 2018, at årsregnskabet for næste år ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 21. september 2018

Direktion:

Steen Ib Jan Andersen

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2017/18	2016/17
Bruttofortjeneste/-tab	399.885	389.872
Personaleomkostninger	-293.202	-390.953
Resultat før finansielle poster	106.683	-1.081
Andre finansielle omkostninger	-564	-2.292
Ordinært resultat før skat	106.119	-3.373
Skat af årets resultat	-24.184	2.021
ÅRETS RESULTAT	81.935	-1.352
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	0
Overført resultat	51.935	-1.352
Disponeret i alt	81.935	-1.352

Balance pr. 30. juni

Note	2017/18	2016/17
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	3.498
Andre tilgodehavender	7.413	7.413
Finansielle anlægsaktiver i alt	7.413	10.911
Anlægsaktiver i alt	7.413	10.911
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Kundetilgodehavender	17.506	55.616
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	105.000
Skatteaktiv	0	12.106
Periodeafgrænsningsposter	3.116	3.116
Tilgodehavender i alt	20.622	175.838
Likvide beholdninger	163.757	143.309
Likvide beholdninger i alt	163.757	143.309
Omsætningsaktiver i alt	184.379	319.147
AKTIVER I ALT	191.792	330.058

Balance pr. 30. juni

Note	2017/18	2016/17
PASSIVER		
1. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-12.962	-34.896
Foreslået udbytte for regnskabsåret	30.000	0
Egenkapital i alt	97.038	45.104
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.566	105.471
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.830	0
Anden gæld	51.302	172.792
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	11.056	6.691
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	94.754	284.954
Gældsforpligtelser i alt	94.754	284.954
PASSIVER I ALT	191.792	330.058

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

Noter

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
1. Egenkapital				
Saldo, primo	80.000	-34.897	0	45.103
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	51.935	0	51.935
Udbetalt udbytte	0	0	-30.000	-30.000
Foreslået udbytte	0	0	30.000	30.000
Bogført værdi, ultimo	80.000	17.038	0	97.038

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.