

ÅRSRAPPORT 2018/19

Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS

Revvej 87
4220 Korsør

CVR nr. 33508581

Indsender:

Nordisk Revision godkendt revisionsinteressentskab
Amerikakajen 1
4220 Korsør

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. oktober 2019

Dirigent

Helle Mølgaard Lundgreen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Ledespåtegning	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance pr. 30. juni	8
Noter	10

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
18. oktober 2019, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og snedkerfirmaet Steen Andersen ApS 2018/19 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, ATP og arbejdstøj.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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 2018/19 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 2019 samt af resultatet.

Det indstilles til generalforsamlingen den 18. oktober 2019, at årsregnskabet for næste år ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 11. oktober 2019

Direktion:

Steen Ib Jan Andersen

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste/-tab	484.699	399.885
1. Personalemkostninger	-297.371	-293.202
Resultat før finansielle poster	187.328	106.683
Andre finansielle omkostninger	-307	-564
Ordinært resultat før skat	187.021	106.119
Skat af årets resultat	-41.800	-24.184
ÅRETS RESULTAT	145.221	81.935
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	30.000
Overført resultat	145.221	51.935
Disponeret i alt	145.221	81.935

Balance pr. 30. juni

Note	2018/19	2017/18
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>7.413</u>	<u>7.413</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.413</u>	<u>7.413</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.413</u>	<u>7.413</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Kundetilgodehavender	214.533	17.506
Andre tilgodehavender	100.000	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>3.116</u>
Tilgodehavender i alt	<u>314.533</u>	<u>20.622</u>
Likvide beholdninger	<u>405.878</u>	<u>163.757</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>405.878</u>	<u>163.757</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>720.411</u>	<u>184.379</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>727.824</u></u>	<u><u>191.792</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2018/19	2017/18
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	162.260	-12.962
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	30.000
Egenkapital i alt	242.260	97.038
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	305.754	27.566
Gæld til tilknyttede virksomheder	42.880	4.830
Anden gæld	123.874	51.302
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	13.056	11.056
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	485.564	94.754
Gældsforpligtelser i alt	485.564	94.754
PASSIVER I ALT	727.824	191.792

3. Ledelsesberetning

Noter

1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 1 1

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. Egenkapital				
Saldo, primo	80.000	17.039	0	97.039
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	145.221	0	145.221
Bogført værdi, ultimo	80.000	162.260	0	242.260

3. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive tømrervirksomhed.