

Steensgaard Invest & Service Aps

CVR-nr. 33 88 07 23

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. maj 2016

Michael Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Steensgaard Invest & Service Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarup, den 21. maj 2016

Direktion

Jonas Steensgaard
adm. direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steensgaard Invest & Service Aps
Industrivej 15
5560 Aarup

CVR-nr.: 33 88 07 23
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarup

Direktion

Jonas Steensgaard, adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restaurationsvirksomhed, handel og service og hermed beslægtet virksomhed.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets væsentligste aktiv, ejendommen hvorfra selskabets aktivitet afvikles er brændt i marts 2015. Ved regnskab aflæggelsen er der endnu ikke kommet afklaring på omfanget af forsikringens størrelse.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 115.162, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 153.881.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Selskabet har tabt sin egenkapital og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Selskabet forventer at få reetableret selskabskapitalen ved egen drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steensgaard Invest & Service Aps for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid
Øvrige bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Nettoomsætning		54.736	1.277.543
Andre driftsindtægter		386.583	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-47.942	-470.746
Andre eksterne omkostninger		<u>-352.574</u>	<u>-376.666</u>
Bruttoresultat		40.803	430.131
Personaleomkostninger	1	<u>-52.158</u>	<u>-360.828</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-11.355	69.303
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-28.189</u>	<u>-114.992</u>
Resultat før finansielle poster		-39.544	-45.689
Finansielle omkostninger		<u>-76.193</u>	<u>-46.038</u>
Resultat før skat		-115.737	-91.727
Skat af årets resultat		<u>575</u>	<u>-22.219</u>
Årets resultat		<u>-115.162</u>	<u>-113.946</u>
Overført overskud		<u>-115.162</u>	<u>-113.946</u>
		<u>-115.162</u>	<u>-113.946</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.442.313	1.470.502
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>138.852</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>1.442.313</u>	<u>1.609.354</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>3.756</u>	<u>3.756</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.756</u>	<u>3.756</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.446.069</u>	<u>1.613.110</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>50.000</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	22.000
Andre tilgodehavender		43.455	2.655
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>45.503</u>
Tilgodehavender		<u>43.455</u>	<u>70.158</u>
Likvide beholdninger		<u>40.650</u>	<u>13.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>84.105</u>	<u>133.158</u>
Aktiver i alt		<u>1.530.174</u>	<u>1.746.268</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-233.881	-118.719
Egenkapital	3	-153.881	-38.719
Banker		775.602	861.512
Langfristede gældsforpligtelser		775.602	861.512
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		90.500	88.700
Banker		25.905	39.499
Leverandører af varer og tjenesteydelser		514	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		762.284	703.832
Anden gæld		29.250	91.444
Kortfristede gældsforpligtelser		908.453	923.475
Gældsforpligtelser i alt		1.684.055	1.784.987
Passiver i alt		1.530.174	1.746.268
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Nærtstående parter og ejerforhold	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	42.356	353.902
Pensioner	0	6.409
Andre personaleomkostninger	9.802	517
	<u>52.158</u>	<u>360.828</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	1.580.002	258.960
Afgang i årets løb	0	-258.960
Kostpris 31. december 2015	<u>1.580.002</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	109.500	120.108
Årets afskrivninger	28.189	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-120.108
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>137.689</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>1.442.313</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-118.719	-38.719
Årets resultat	0	-115.162	-115.162
Egenkapital 31. december 2015	80.000	-233.881	-153.881

4 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Hæftelser i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskab Steensgaard Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskatt samt for fællesregistrering for sambeskatningen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er afgivet ejerpantebrev t.kr. 400 med pant i Industrivej 15, Grønnemose, 5560 Aarup samt pantebrev tkr. 800 og ejerpantebrev tkr. 300 med pant i Bredgade 66, 5560 Aarup samt tilbagetrædelseserklæring på tkr. 508 og selvskyldnerkaution.

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Steensgaard Holding ApS