

Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS

True Møllevej 7, True, 8210 Aarhus V

CVR-nr. 34 89 36 75

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2016.

Steffen Hvid Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 25. februar 2016

Direktion

Steffen Hvid Petersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

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

Aarhus, den 25. februar 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS
True Møllevej 7
True
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 34 89 36 75
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Steffen Hvid Petersen

Revision

Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Bankforbindelse

Jyske Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Blikkenslagerfirmaet Steffen Petersen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	7.349.318	6.915.122
3 Personaleomkostninger	-7.112.451	-6.235.979
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-157.302	-157.302
Driftsresultat	79.565	521.841
Andre finansielle indtægter	40	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-352.600	-266.651
Resultat før skat	-272.995	255.190
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-272.995	255.190
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	255.190
Disponeret fra overført resultat	-272.995	0
Disponeret i alt	-272.995	255.190

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	263.399	420.701
Materielle anlægsaktiver i alt	263.399	420.701
Deposita	59.168	58.140
Finansielle anlægsaktiver i alt	59.168	58.140
Anlægsaktiver i alt	322.567	478.841
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	550.628	475.576
Varebeholdninger i alt	550.628	475.576
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.933.184	1.696.629
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.141.000	131.915
Andre tilgodehavender	49.737	48.880
6 Periodeafgrænsningsposter	211.129	150.993
Tilgodehavender i alt	3.335.050	2.028.417
Likvide beholdninger	60.000	60.000
Omsætningsaktiver i alt	3.945.678	2.563.993
Aktiver i alt	4.268.245	3.042.834

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	100.000	100.000
8	Overført resultat	<u>-1.415.880</u>	<u>-1.142.885</u>
	Egenkapital i alt	<u>-1.315.880</u>	<u>-1.042.885</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	2.739.792	1.874.843
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.060.663	973.916
	Gæld til tilknyttede virksomheder	294.000	294.000
	Anden gæld	<u>1.489.670</u>	<u>942.960</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.584.125</u>	<u>4.085.719</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.584.125</u>	<u>4.085.719</u>
	 Passiver i alt	 <u>4.268.245</u>	 <u>3.042.834</u>
 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
10 Eventualposter			
11 Nærtstående parter			

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive blikkenslagervirksomhed og herved beslægtet aktivitet.

2. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i 2015 realiseret et underskud, der primært tilskrives et større projekt. Det var ved aflæggelsen af årsrapporten for 2014 ledelsens forventning, at selskabet også fremover vil være i stand til at lave en positiv indtjening, hvormed egenkapitalen kunne reetableres.

Selskabet er fortsat afhængig af finansiering i uændret omfang fra selskabets bankforbindelse. Det forventes at dette tilsagn opnås, hvormed årsrapporten aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Processen med reetablering af selskabskapitalen vil fortætte, og det er fortsat ledelsens forventning, at selskabskapitalen over tid bliver fuldt reetableret.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.932.237	5.183.515
Pensioner	886.887	793.125
Andre omkostninger til social sikring	128.461	124.528
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>164.866</u>	<u>134.811</u>
	<u>7.112.451</u>	<u>6.235.979</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>17</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	<u>352.600</u>	<u>266.651</u>
	<u>352.600</u>	<u>266.651</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	729.406	699.406
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>30.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>729.406</u>	<u>729.406</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-308.705	-151.403
Årets afskrivninger	<u>-157.302</u>	<u>-157.302</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-466.007</u>	<u>-308.705</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>263.399</u>	<u>420.701</u>
6. Periodeafgrænsningsposter		
Af periodeafgrænsningsposterne forfalder 62.500 kr. senere end 1 år.		
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-1.142.885	-1.398.075
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-272.995</u>	<u>255.190</u>
	<u>-1.415.880</u>	<u>-1.142.885</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabets bankforbindelse har stillet arbejdsgarantier for i alt 143 t.kr.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, t.kr.2.740, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.200 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	476 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.697 t.kr.	
Driftsmateriel og inventar	421 t.kr.	

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-aktiveret udskudt skatteaktiv på 312 t.kr. Beløbet vedrører primært skattemæssige underskud til fremførsel.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restleasingforpligtelse på 1.252 t.kr. Heraf forfalder leasingydelse op i alt 417 t.kr. i de kommende 12 måneder.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 3 måneders opsigelsesvarsel, svarende til en huslejeforpligtelse på i alt 58 t.kr.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

SAP Aarhus Holding ApS, Thunøgade 56, st. tv, 8000 Aarhus C