

Årsrapport for 2016/17

01.07.16 - 30.06.17
(4. regnskabsår)

SEBISA ApS

Gadesvinget 18
2670 Greve

CVR-nr. 35207422

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. oktober 2017.

Dirigent: _____
Steen Fugmann

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SEBISA ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 22. oktober 2017.

Direktion

Steen Fugmann

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

SEBISA ApS
Gadesvinget 18
2670 Greve

Telefon: 20222053
E-mail: steen@steenfugmann.dk

CVR-nr.: 35207422
Stiftet: 26. marts 2013
Hjemstedskommune: Greve
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Steen Fugmann

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter investering og hermed beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2016/17 ser ud til at fortsætte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SEBISA ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Kostpris for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Hensatte forpligtelser

Feriepengeforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse og måles til nettorealisationværdi.

Selskabsskat 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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		104.070	826
Personaleomkostninger	1	66.096	561
Ordinært resultat før finansielle poster		37.974	265
Andre finansielle indtægter		9.801	0
Andre finansielle omkostninger		5.758	9
Ordinært resultat efter skat		42.017	256
Ekstraordinære indtægter		499.307	0
Resultat før skat		541.324	256
Skat af årets resultat		119.480	59
Årets resultat		421.844	196
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		743.700	647
Årets resultat		421.844	196
Til disposition		1.165.544	844
Udbytte for regnskabsåret		100.000	100
Overført til næste år		1.065.544	744
Disponeret i alt		1.165.544	844

Balance 30. juni

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		133.333	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	133.333	0
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		360.000	25
Deposita		-1.590	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	358.410	25
Anlægsaktiver i alt		491.743	25
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		188.854	442
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	165
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		200.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		357.980	47
Andre tilgodehavender		25.790	23
Tilgodehavender i alt		772.624	677
Værdipapirer og kapitalandele			
Andet		0	133
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	133
Likvide beholdninger		242.869	599
Omsætningsaktiver i alt		1.015.493	1.409
Aktiver i alt		1.507.236	1.434

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		1.065.544	744
Foreslået udbytte		100.000	100
Egenkapital i alt	4	1.245.544	924
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	100
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	0	100
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.973	50
Selskabsskat		92.944	76
Anden gæld		160.776	284
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		261.692	410
Gældsforpligtelser i alt		261.692	510
Passiver i alt		1.507.236	1.434
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
	Løn, gager og vederlag	58.271	520
	Andre udgifter til social sikring	7.824	41
	Personaleomkostninger i alt	66.096	561

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 2.

2	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger kr.
	Tilgang i årets løb	133.333
	Kostpris ultimo	133.333

Regnskabsmæssig værdi, ultimo **133.333**

3	Finansielle anlægsaktiver	#52999 kr.	Forudbetaling er kr.
	Kostpris, primo	0	2.160
	Tilgang i årets løb	385.000	0
	Afgang i årets løb	-25.000	0
	Kostpris, ultimo	360.000	2.160
	Korrektion til tidligere år	0	-3.750
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	360.000	-1.590

4	Egenkapital	Selskabskapital kr.	Udbytte kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	100.000	743.700	923.700
	Årets resultat	0	0	321.844	321.844
	Saldo ultimo	80.000	100.000	1.065.544	1.245.544

5 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.