

# **RM STEFFENSEN HOLDING ApS**

Haslevej 118  
3700 Rønne

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**09/06/2017**

---

**Ruben Steffensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** RM STEFFENSEN HOLDING ApS  
Haslevej 118  
3700 Rønne

CVR-nr: 35891498  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Spar Nord  
Søndre Alle 1  
4600 Køge

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for RM Steffensen Holding ApS. Årsrapporten omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen oplyser, at virksomheden fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revisionen.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Rønne, den 09/06/2017

## **Direktion**

Ruben Overgaard Steffensen

## Redegørelse for virksomhedsledelse

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat på kr. -175.402 levede ikke op til direktionens forventninger.

Udlån til virksomhedsdeltager

Selskabet har i regnskabsåret ydet ulovlige udlån til virksomhedsdeltager i strid med selskabslovens §210, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

Lånet er efter regnskabsårets udløb blevet indfriet.

For sen indberetning af kildeskat

Der er i forbindelse med berigtigelsen af det ulovlige udlån til virksomhedsdeltager sket for sen indberetning af løn og skat. Den manglende indberetning er foretaget efter regnskabsårets udløb.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder udbytte kapitalandele.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler m.v.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat omfatter skat af skattepligtig indkomst og ændring i udskudt skat. Beløbet indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudt skat vedrørende posteringer direkte på egenkapitalen indregnes direkte under hensættelse til udskudt skat i balancen.

Beregningsgrundlaget for udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig bogført værdi og skattemæssig værdi på skatterelaterede aktiver

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

### Værdipapirer

Værdipapirer måles til balancedagens børskurs.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		716.100	214.570
Eksterne omkostninger .....		-1.079.374	-35.720
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-363.274</b>	<b>178.850</b>
Personaleomkostninger .....		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-363.274</b>	<b>178.850</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		0	
Andre finansielle indtægter .....		210.434	523
Øvrige finansielle omkostninger .....		-22.562	0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-175.402</b>	<b>179.373</b>
Skat af årets resultat .....		80.738	45.181
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-94.664</b>	<b>134.192</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	134.000
Overført resultat .....		-94.664	192
<b>I alt .....</b>		<b>-94.664</b>	<b>134.192</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	50.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>50.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		40.000	40.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>90.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		200	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		200.000	0
Tilgodehavende skat .....		0	
Andre tilgodehavender .....		835.243	93.631
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.035.443</b>	<b>93.631</b>
Likvide beholdninger .....		0	161.024
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.035.443</b>	<b>254.655</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.075.443</b>	<b>344.655</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-33.068	61.596
Forslag til udbytte .....		0	134.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>16.932</b>	<b>245.596</b>
Gæld til banker .....		95.491	
Skyldig selskabsskat .....		-80.738	96.907
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>14.753</b>	<b>96.907</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		66.227	0
Skyldig selskabsskat .....		96.907	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		880.624	2.152
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....			0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.043.758</b>	<b>2.152</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.058.511</b>	<b>99.059</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.075.443</b>	<b>344.655</b>

# Noter

## 1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er drive holdingselskab og anden konsulent virksomhed herunder Pædagogisk Vikarservice.

## 2. Oplysning om usædvanlige forhold

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse  
Udbetalt lån kr. 824.809,00  
Renter frem til 31. december 2016 kr. 10.434,00

Selskabet har i regnskabsåret ydet ulovlige udlån til virksomhedsdeltager i strid med Selskabslovens § 210, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

Lånet er forrentet med 10,02% p.a.

Der har ikke været tilbagebetalinger i året.

Lånet er efter regnskabsårets udløb blevet indfriet.