

STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS

Ringstedvej 91
4600 Køge

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

04/09/2018

Zille Thejll

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS
Ringstedvej 91
4600 Køge

Telefonnummer: 40582863

CVR-nr: 36085991
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Stuen Havecenter Total Entrepriise ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 04/09/2018

Direktion

Zille Gitte Siff Thejll

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt er samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 vises kun bruttoresultatet.

Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelse m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år
Indretning af lejede lokaler 5 år

Nyanskaffelser med en anskaffelsessum under den skattemæssige grænse betragtes som uvæsentlige og indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Operationel leasing kontrakter. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing oplyses under eventualforpligtelser.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Nettorealiseringsværdi 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 salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		1.326.534	718.432
Personaleomkostninger	1	-1.007.737	-656.554
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-42.674	-39.560
Resultat af ordinær primær drift		276.123	22.318
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-5.020	-10.093
Ordinært resultat før skat		271.103	12.225
Skat af årets resultat	2	-49.093	-3.620
Årets resultat		222.010	8.605
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		222.010	8.605
I alt		222.010	8.605

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		69.537	112.211
Materielle anlægsaktiver i alt	3	69.537	112.211
Anlægsaktiver i alt		69.537	112.211
Fremstillede varer og handelsvarer		1.015.000	1.025.000
Varebeholdninger i alt		1.015.000	1.025.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		871.209	259.594
Udskudte skatteaktiver		1.577	8.322
Andre tilgodehavender		0	8.765
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		872.786	276.681
Likvide beholdninger		167.999	85.869
Omsætningsaktiver i alt		2.055.785	1.387.550
Aktiver i alt		2.125.322	1.499.761

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		183.869	-38.141
Egenkapital i alt		233.869	11.859
Ansvarlig lånekapital		0	100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		651.100	510.579
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		462.744	292.744
Skyldig selskabsskat		42.348	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		180.845	130.163
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		554.416	454.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.891.453	1.387.902
Gældsforpligtelser i alt		1.891.453	1.487.902
Passiver i alt		2.125.322	1.499.761

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-38.141	0	11.859
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	222.010		222.010
Egenkapital, ultimo	50.000	183.869	0	233.869

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	953.698	627.941
Andre omkostninger til social sikring	54.039	28.613
	<u>1.007.737</u>	<u>656.554</u>

Gennemsnitlig antal ansatte 5 ansatte (2016/17: 4 ansatte).

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-42.348	0
Ændring af udskudt skat	-6.745	-3.620
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-49.093</u>	<u>-3.620</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	213.371
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>213.371</u>
Af- og nedskrivning primo	-101.160
Årets afskrivning	-42.674
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-143.834</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>69.537</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er drift af blomsterbutik og havecenter samt udførsel af anlægsarbejder.

Selskabets fjerde regnskabsår er stadig påvirket af at selskabet overtog driftsaktiviteten i september 2014 fra et konkursbo, og det har stadig været nødvendigt at afholde betydelige omkostninger til afdækning af forpligtelser i relation hertil.

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 222 tkr., mod et overskud i sidste regnskabsår på 9 tkr., og egenkapitalen andrager 234 tkr.

Det er direktionens vurdering at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive forbedret ved selskabets egen drift.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 12 måneder og en samlet forpligtelse på ca. 65 tkr.