

STUEN HAVECENTER TOTAL ENTREPRIISE ApS

Ringstedvej 91
4600 Køge

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

Zille Gitte Siff 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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Stuen Havecenter Total Entrepriise ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30/11/2017

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 (Restværdi: 0% af kostpris)

Indretning af lejede lokaler 5 år (Restværdi: 0% af kostpris)

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 nominel 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		718.432	787.274
Personaleomkostninger	1	-656.554	-668.498
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.560	-35.200
Resultat af ordinær primær drift		22.318	83.576
Andre finansielle indtægter		0	202
Øvrige finansielle omkostninger		-10.093	-25.781
Ordinært resultat før skat		12.225	57.997
Skat af årets resultat	2	-3.620	-13.485
Årets resultat		8.605	44.512
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		8.605	44.512
I alt		8.605	44.512

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.211	114.400
Materielle anlægsaktiver i alt	3	112.211	114.400
Anlægsaktiver i alt		112.211	114.400
Fremstillede varer og handelsvarer		1.025.000	990.000
Varebeholdninger i alt		1.025.000	990.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		259.594	190.274
Udskudte skatteaktiver		8.322	11.942
Andre tilgodehavender		8.765	18.129
Periodeafgrænsningsposter		0	12.058
Tilgodehavender i alt		276.681	232.403
Likvide beholdninger		85.869	81.468
Omsætningsaktiver i alt		1.387.550	1.303.871
Aktiver i alt		1.499.761	1.418.271

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-38.141	-46.746
Egenkapital i alt		11.859	3.254
Ansvarlig lånekapital		100.000	100.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		510.579	716.665
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		292.744	109.634
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		130.163	34.302
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		454.416	454.416
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.387.902	1.315.017
Gældsforpligtelser i alt		1.487.902	1.415.017
Passiver i alt		1.499.761	1.418.271

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-46.746	0	3.254
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	8.605	0	8.605
Egenkapital, ultimo	50.000	-38.141	0	11.859

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	627.941	601.123
Pensionsbidrag	0	12.606
Andre omkostninger til social sikring	28.613	54.769
	656.554	668.498

Gennemsnitlig antal ansatte 4 ansatte (2015/16: 4 ansatte).

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-3.620	-13.485
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-3.620	-13.485

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	176.000
Tilgang	37.371
Afgang	0
Kostpris ultimo	213.371
Af- og nedskrivning primo	-61.600
Årets afskrivning	-39.560
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-101.160
Regnskabsmæssig værdi ultimo	112.211

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende den ansvarlige lånekapital, overfor såvel nuværende som fremtidige kreditorer indtil selskabets egenkapital er reableret. Der henvises til note 5.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har været drift af blomsterbutik og havecenter samt udførsel af anlægsarbejder.

Selskabets tredje 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.

Kapitaltab:

Selskabet har som følge af ovenstående tabt næsten hele anpartskapitalen.

Selskabets kapitalejer har afgivet tilbagetrædelseserklæring for andel af sit tilgodehavende, ved at overføre 100 tkr. til ansvarlig lånekapital. Tilbagetrædelsen gælder indtil selskabets egenkapital svarer til den nominelle anpartskapital, eller der foretages kapitalforhøjelse.

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 9 tkr., mod et overskud i sidste regnskabsår på 45 tkr., og egenkapitalen andrager 12 tkr.

Ledelsen har, jf. ovenfor, afgivet tilbagetrædelseserklæring.

Det er direktionens vurdering at selskabets kapitalgrundlag på sigt vil blive reableret ved selskabets egen drift, men der er stadig usikkerhed herom.

Going Concern:

På grund af usikkerheden om de fremtidige aktiviteter og resultatet heraf, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital eller selskabet tilføres driftslikviditet på anden vis. Selskabets direktion har forudsat at dette opnås og det er derfor direktionens opfattelse, at regnskabet kan aflægges under forudsætning for fortsat drift.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 19 måneder og en samlet forpligtelse på 48 tkr.