

SJÆLLANDS TALENTREPRISE.DK ApS

Babberupvej 3
4690 Haslev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

06/07/2017

Chriss Kento Krogh
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SJÆLLANDS TOTALENTREPRISE.DK ApS
Babberupvej 3
4690 Haslev

e-mailadresse: chriss@sjt.dk

CVR-nr: 36501839

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Sjællands Totalentreprise.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 06/07/2017

Direktion

Birte Krogh

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.
Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er tilstede.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværks- og tagrenoveringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende, og har fremfor alt sin grund i projekter som ikke blevet afsluttede tilfredsstillende.

Der er efter regnskabsårets slut igangsat arbejde med at forbedre resultatet de kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens ledelse kan dog se at de forbedringer som er igangsat for at vende resultatet har begyndt give resultat under første halvår af 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er omformuleret men i øvrigt uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Generel praksis

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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 fordele 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetidspunktet.

Resultatopgørelse

Konkurrencemæssige vilkår

Selskabet er aktør på et marked med meget hård konkurrence, ligesom markedet må betragtes som yderst overskueligt og gennemsigtigt. Derfor har selskabets ledelse fundet det påkrævet at anvende undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 32 i henhold til hvilken selskabet kan undlade at vise omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. I stedet for er disse poster sammentrukket i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter.

Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, operationel leasing, tab på debitorer, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster indeholder renter og finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

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

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0
Driftsmidler & inventar	5 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhædelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse.

Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning er opgjort efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Acontofaktureringer og acontobetalingen på en kontrakt efter salgsmetoden, indregnes i balancen frem til tidspunktet hvor der sker levering.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører, finansiel leasing samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-138.732	159.084
Personaleomkostninger		-268.031	-286.431
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.598	-17.500
Resultat af ordinær primær drift		-421.361	-144.847
Øvrige finansielle omkostninger		-20.212	-10.874
Ordinært resultat før skat		-441.573	-155.721
Skat af årets resultat	1	80.000	0
Årets resultat		-361.573	-155.721
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-361.573	-155.721
I alt		-361.573	-155.721

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		42.000	52.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		241.809	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	283.809	52.500
Anlægsaktiver i alt		283.809	52.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.500	242.168
Igangværende arbejder for fremmed regning		150.000	0
Udskudte skatteaktiver		80.000	0
Tilgodehavende skat		34.668	0
Andre tilgodehavender		72.819	8.819
Tilgodehavender i alt		385.987	250.987
Likvide beholdninger		3.465	65.862
Omsætningsaktiver i alt		389.452	316.849
Aktiver i alt		673.261	360.530

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000	50.000
Overført resultat		-517.294	-155.721
Egenkapital i alt		-467.294	-105.721
Leasingforpligtelser		148.954	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		148.954	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		547.746	263.334
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		196.847	144.282
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		194.436	58.635
Leasingforpligtelser		52.572	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		991.601	466.251
Gældsforpligtelser i alt		1.140.555	475.070
Passiver i alt		673.261	360.530

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	80.000	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	80.000	0

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	70.000	0
Tilgang	0	245.907
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	70.000	245.907
Af- og nedskrivning primo	-17.500	-0
Årets afskrivning	-14.000	-4.098
Regulering afskrivning sidste regnskabsår	3.500	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-28.000	-4.098
Regnskabsmæssig værdi ultimo	42.000	241.809

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 aktier a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 31.12.11.	0
Tilgang stiftelse 20.01.15	50.000
Anpartskapital ultimo	50.000

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ved afslutning af et finansielt leasingkontrakt er selskabet henvist til at sælge til 3. part.
For øvrige kontrakter er selskabet henvist til tilbagelevering af udstyr til leasingselskabet.