

# ÅRSRAPPORT 04.06 - 31.12.2018

## **Steen Ottosen ApS**

Rådhuspladsen 16  
1550 København V

CVR nr. 39620847

(1. regnskabsår)

### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 18. januar 2019

### **Dirigent**

Steen Kuno Ottosen

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 4. juni - 31. december 2018	9
Balance pr. 31. december 2018	10
Noter	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Steen Ottosen ApS  
Rådhuspladsen 16  
1550 København V

CVR-nr.: 39620847  
Stiftelsesdato: 4. juni 2018  
Hjemsted: Københavns Kommune  
Regnskabsår: 4. juni - 31. december

### Direktion

Steen Kuno Ottosen

### Revisor

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 5  
7330 Brande

### Bankforbindelse

Danske Bank  
Holmens Kanal 2-12  
1092 København K

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Steen Ottosen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. januar 2019

**Direktion:**

Steen Kuno Ottosen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Steen Ottosen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Steen Ottosen ApS for regnskabsåret 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brande, den 18. januar 2019

Revisionsfirmaet Peder Holt  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 21872741

Mette Degn  
Registreret revisor  
mne27751

## **Ledelsesberetning**

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af konsulentvirksomhed for medicinalindustrien.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der har ikke været konstateret usikkerhed ved indregning og måling af indtægter og udgifter i regnskabsåret.

### **Usædvanlige forhold**

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet fik i 2018 et overskud før skat på kr. 695.720.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra regnskabsklasse C-virksomheder omkring ledelsesberetning.

Selskabet er omfattet af lovens regler for klasse B.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidig økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang har fundet sted. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgskostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

## Finansielle indtægter og -omkostninger

Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt valutakursændringer i forbindelse med handel i anden valuta.

# Anvendt regnskabspraksis

## Skatter

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, forskydning i udskudt skat, samt regulering af skat fra tidligere år, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalt aconto skat. Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Balancen

### Aktiver

#### Omsætningsaktiver

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab efter individuel vurdering.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Passiver

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Valutaforhold

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

#### Sammenligningstal

Der findes ingen sammenligningstal, da indeværende regnskabsår er selskabets første.



## Resultatopgørelse 4. juni - 31. december 2018

Note	2018
Bruttofortjeneste	1.239.959
1. Personalemkostninger	-541.648
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>698.311</b>
Andre finansielle indtægter	9.899
Andre finansielle omkostninger	-12.490
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>695.720</b>
Skat af årets resultat	-153.778
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>541.942</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000
Overført resultat	433.942
<b>Disponeret i alt</b>	<b>541.942</b>

## Balance pr. 31. december 2018

Note	2018
<b>AKTIVER</b>	
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
<b>Tilgodehavender</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	266.906
Andre tilgodehavender	<u>12.595</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>279.501</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>	
Likvide beholdninger	<u>676.150</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b><u>676.150</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>955.651</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>955.651</u></b>

## Balance pr. 31. december 2018

Note	2018
<b>PASSIVER</b>	
2. <b>EGENKAPITAL</b>	
Anpartskapital	50.000
Overført overskud	433.942
Forslag til udbytte for regnskabsåret	108.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>591.942</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.187
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	91.002
Selskabsskat	153.778
Anden gæld	113.742
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>363.709</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>363.709</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>955.651</u></b>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
4. Eventualforpligtelser	

## Noter

2018

### 1. Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 1

2018

Lønninger	-532.656
Andre omkostninger til social sikring	-5.258
Andre personaleomkostninger	-3.734
	<u>-541.648</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
<b>2. EGENKAPITAL</b>				
Saldo, primo	50.000	0	0	50.000
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	433.942	0	433.942
Foreslået udbytte	0	0	108.000	108.000
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u><b>50.000</b></u>	<u><b>433.942</b></u>	<u><b>108.000</b></u>	<u><b>591.942</b></u>

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.