

# **HAVNSØ TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING ApS**

Havnevej 25  
4591 Føllenslev

Årsrapport  
2. april 2016 - 1. april 2017

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

**05/09/2017**

---

**Finn Eskild Klausen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** HAVNSØ TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING ApS  
Havnevej 25  
4591 Føllenslev  
  
Telefonnummer: 59269554  
e-mailadresse: bkregnskab@mail.dk  
  
CVR-nr: 10390443  
Regnskabsår: 02/04/2016 - 01/04/2017

**Bankforbindelse** Dragsholm Sparekasse  
Asnæs Centret 23  
4550 4550 Asnæs  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for perioden 2. april 2016 til 1. april 2017 for Havnsø Tømrer- & snedkerforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det erklæres at selskabet opfylder betingelserne for at have fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Føllenslev den 5. september 2017

Direktionen

Finn Klausen

Fravalg af revision af årsrapporten for året 2016/17:

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

Balancesom 4 mio. kr

Nettoomsætning på 8 mio. kr

gennemsnitligt antal helårsbeskæftigede på 12.

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår 2017/2018

Godkendt på generalforsamlingen

Havnsø, den 05/09/2017

## Direktion

Finn Eskild Klausen

direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår 2017/18

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrer- & snedkervirksomhed

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende :

## Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidsøkonomiske 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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen....

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen i form af den fakturerede omsætning.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms, og med fradrag af rabatten i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, transport og lokaler mm.

### Skatter

Skat af årets resultat, der består af en beregnet aktuel skattebetaling samt af regulering af eventualskat, indregnes i resultatopgørelsen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivning foretages lineært over 5 år.

Småanskaffelser udgiftsføres efter skattemæssige principper.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

### Tilgodehavender

Der skønnes ikke at være behov for at foretage hensættelser til imødegåelse af tab på debitorer.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er i regnskabet opgjort til udsalgspris med fradrag af modtagne à contobetaling.

### Likvide beholdninger

Måles til nominel værdi.

### Udbytte

Udbytte som ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen

**Gæld**

Gæld er opgjort til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede eller variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til nominel værdi.

**Skat**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen.

# Resultatopgørelse 2. apr 2016 - 1. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>380.954</b>	<b>507.995</b>
Lønninger .....		-259.835	-333.698
Pensioner .....		-25.169	-32.634
Andre omkostninger til social sikring .....		-22.646	-25.630
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-5.124	-5.124
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-42.468	
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>25.712</b>	<b>110.909</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.415	3.667
Øvrige finansielle omkostninger .....		-11	-66
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>28.116</b>	<b>114.510</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>28.116</b>	<b>114.510</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		55.000	10.000
Overført resultat .....		-26.884	104.510
<b>I alt</b> .....		<b>28.116</b>	<b>114.510</b>



# Balance 1. april 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		15.370	20.494
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>15.370</b>	<b>20.494</b>
Deposita .....		40.000	40.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>55.370</b>	<b>60.494</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		16.500	17.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>16.500</b>	<b>17.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		727.408	672.043
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		68.726	118.035
Andre tilgodehavender .....		156.090	154.545
Periodeafgrænsningsposter .....		625	191
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>952.849</b>	<b>944.814</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		5.000	5.000
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Likvide beholdninger .....		453.401	398.871
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.427.750</b>	<b>1.366.185</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.483.120</b>	<b>1.426.679</b>

# Balance 1. april 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.158.669	1.185.553
Forslag til udbytte .....		55.000	10.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.338.669</b>	<b>1.320.553</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		56.872	39.836
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		87.579	66.290
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>144.451</b>	<b>106.126</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>144.451</b>	<b>106.126</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.483.120</b>	<b>1.426.679</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

### Nærtstående parter, bestemmende indflydelse samt transaktioner

Direktør Finn Klausen, Havnevej 25, 4591 Føllenslev har bestemmende indflydelse

Selskabet har haft transaktioner med Probemo ApS (søsterselskab)

Samhandel er foregået på markedsmæssige vilkår

Værkstedsfaciliteter udlejes af Bente Klausen  
lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrer- & snedkervirksomhed

### Regnskab

BK Regnskabskontoret har assisteret med regnskabsopstillingen