

*Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS  
Vestergade 29  
6622 Bække*

*CVR-nr: 25 89 96 79*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2015 til 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25 / 11 2016

---

Dirigent  
Hans Kristen Schmidt

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring.....	4

**Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bække, den 25 / 11 2016

### **Direktion**

Hans Kristen Schmidt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

**Til kapitalejerne af Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

**Revisors ansvar**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

**Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke i alle væsentlige henseender giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg Ø, den 25 / 11 2016

JL Revisorer ApS  
CVR-nr.: 31332699

Henning Strange  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS Vestergade 29 6622 Bække
	CVR-nr.: 25 89 96 79
	Hjemsted: Uspecificeret
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Hans Kristen Schmidt
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Nørregade 8 6600 Vejen
<b>Revisor</b>	JL Revisorer ApS John Tranums Vej 25 6705 Esbjerg Ø
<b>Hovedaktivitet</b>	Selskabets hovedaktivitet er at drive handel, håndværk, industri og finansiering samt anden dertil knyttet virksomhed.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Schmidts Tømrer- og Snedkerfirma ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

#### Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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 klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 %
Indretning lejede lokaler	10 - 25 år	0 %

Mindre aktiver indregnes som omkostninger i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførsel af småaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindestående.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>147.554</b>	<b>243</b>
1 Personaleomkostninger .....	91.612-	205-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	41.712-	45-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>14.230</b>	<b>7-</b>
Andre finansielle omkostninger .....	89-	1-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>14.141</b>	<b>8-</b>
2 Skat af årets resultat .....	4.017-	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>10.124</b>	<b>8-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	10.124	8-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>10.124</b>	<b>8-</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2016

## AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
3 Produktionsanlæg og maskiner .....	32.330	67
3 Indretning af lejede lokaler.....	80.717	88
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>113.047</b>	<b>155</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>113.047</b>	<b>155</b>
Varelager .....	25.000	25
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>25.000</b>	<b>25</b>
Debitorer.....	900	124
Igangværende arbejde .....	0	144
Andre tilgodehavender .....	0	26
4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	0	4
Periodeafgrænsningsposter.....	10.557	8
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>11.457</b>	<b>306</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>346.853</b>	<b>91</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>383.310</b>	<b>422</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>496.357</b>	<b>577</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2016  
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Anpartskapital .....	125.000	125
Overført resultat .....	239.856	230
<b>5 EGENKAPITAL .....</b>	<b>364.856</b>	<b>355</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	0	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	86.058	171
Selskabsskat .....	4.042	5
Anden gæld .....	33.235	46
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	8.166	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>131.501</b>	<b>222</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>131.501</b>	<b>222</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>496.357</b>	<b>577</b>
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	42.754	132
Pensioner .....	31.500	51
Andre omkostninger til social sikring .....	17.358	22
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>91.612</b>	<b>205</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat .....	4.042	0
Regulering af tidligere års skat.....	25-	0
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>4.017</b>	<b>0</b>

	Produktions- anlæg og maskiner	Indretning af lejede lokaler
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....	396.637	242.088
Kostpris 30. juni 2016	396.637	242.088
Af-/nedskrivninger, primo.....	329.988-	153.978-
Årets af-/nedskrivninger.....	34.319-	7.393-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	364.307-	161.371-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>32.330</b>	<b>80.717</b>

	2016	2015 kr. 1000
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Mellemregning med ledelsen .....	0	4
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>4</b>

Tilgodehavendet fra 30/6 2015 er forrentet og indbetalt fuldt ud i dette regnskabsår.

## NOTER

	Primo	Forslag til resultatdis- ponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat .....	229.732	10.124	239.856
	<b>354.732</b>	<b>10.124</b>	<b>364.856</b>
<b>6 Eventualposter mv.</b>			
Ingen.			
<b>Garantiforpligtelser:</b>			
Ingen.			
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
Ingen			