

*Sydhavnens Tomrerfirma ApS  
Bådehavnsgade 53  
2450 København SV*

*CVR-nr: 29 62 45 42*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2018*

*(13. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. januar 2019



Dirigent  
Søren Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Sydhavnens Tømrerfirma 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 23. januar 2019

### Direktion

Søren Nielsen



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Sydhavnens Tømrerfirma ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Sydhavnens Tømrerfirma ApS for perioden 1. januar - 31. december 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.

Hvidovre, den 23. januar 2019

**Revision Sjælland**  
Registreret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 28309791



Henrik Danmark  
Registreret revisor  
mnc33742

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Sydhavnens Tømrerfirma ApS Bådehavnsgade 53 2450 København SV
	CVR-nr.: 29 62 45 42 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Søren Nielsen
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Sjælland Vænget 14 4400 Kalundborg
<b>Revisor</b>	Revision Sjælland Registreret Revisionsaktieselskab Stamholmen 175, 2. sal 2650 Hvidovre

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrer- og snedkervirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

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

Selskabet har indregnet t.kr. 605 i unoterede aktier, primært i Esignatur Danmark A/S hvis fortsatte drift afhænger af fortsat kapitaltilførsel. Ledelsen i Esignatur Danmark A/S oplyste i seneste regnskab at arbejdet med tilførsel af ny kapital forløber efter planen og har derfor aflagt årsrapporten efter principperne om going concern.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Sydhavnens Tømrerfirma ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

#### 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

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

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Andre værdipapirer**

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 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**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>613.360</b>	<b>662.774</b>
2 Personaleomkostninger .....	-418.990	-453.976
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-37.276	-53.065
Andre driftsomkostninger.....	0	-21.210
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>157.094</b>	<b>134.523</b>
Andre finansielle indtægter .....	15.482	116.461
Andre finansielle omkostninger .....	-204.798	-255.241
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-32.222</b>	<b>-4.257</b>
3 Skat af årets resultat .....	-63.400	5.171
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-95.622</b>	<b>914</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	54.000	52.900
Overført resultat .....	-149.622	-51.986
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-95.622</b>	<b>914</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

## AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	37.276	74.552
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>37.276</b>	<b>74.552</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>37.276</b>	<b>74.552</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	5.000	5.000
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	112.042	44.109
Selskabsskat .....	3.285	19.076
Andre tilgodehavender .....	10.000	0
Udskudt skatteaktiv .....	54.782	118.198
Periodeafgrænsningsposter .....	2.413	0
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>182.522</b>	<b>181.383</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	947.471	900.348
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>947.471</b>	<b>900.348</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>540.184</b>	<b>679.352</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>1.675.177</b>	<b>1.766.083</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.712.453</b>	<b>1.840.635</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat .....	1.249.735	1.399.357
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	54.000	52.900
	<hr/>	<hr/>
<b>4 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.428.735</b>	<b>1.577.257</b>
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter .....	6.783	42.932
	<hr/>	<hr/>
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>6.783</b>	<b>42.932</b>
	<hr/>	<hr/>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	34.800	33.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	32.746	43.923
Anden gæld .....	205.830	139.715
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.559	3.208
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>276.935</b>	<b>220.446</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>283.718</b>	<b>263.378</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.712.453</b>	<b>1.840.635</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

	2018	2017		
<b>1 Usikkerhed ved indregning og måling</b>				
Selskabet har indregnet t.kr. 605 i unoterede aktier, primært i Esignatur Danmark A/S hvis fortsatte drift afhænger af fortsat kapitaltilførsel. Ledelsen i Esignatur Danmark A/S oplyste i seneste regnskab at arbejdet med tilførsel af ny kapital forløber efter planen og har derfor aflagt årsrapporten efter principperne om going concern.				
<b>2 Personaleomkostninger</b>				
Antal personer beskæftiget .....	2	2		
Lønninger .....	399.653	438.412		
Andre omkostninger til social sikring .....	19.337	15.564		
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>418.990</b>	<b>453.976</b>		
<b>3 Skat af årets resultat</b>				
Regulering af udskudt skat .....	63.416	-5.171		
Regulering af tidligere års skat .....	-16	0		
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>63.400</b>	<b>-5.171</b>		
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	125.000
Overført resultat .....	1.399.357	0	-149.622	1.249.735
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	52.900	-52.900	54.000	54.000
	<b>1.577.257</b>	<b>-52.900</b>	<b>-95.622</b>	<b>1.428.735</b>