

# **ADELHOF TØMRER OG SNEDKER ApS**

Urtehaven 68  
2500 Valby

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

**06/07/2018**

---

**Lars Adelfhof**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ADELHOF TØMRER OG SNEDKER ApS Urtehaven 68 2500 Valby  Telefonnummer: 24801761  CVR-nr: 29819971 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Revisor</b>	Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision Slagelsevej 184 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr: 17169483 P-enhed: 1002940784

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for Adelfhof Tømrer og Snedker ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt det opnåede resultat.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Revision er fravalgt for regnskabsåret og selskabet opfylder efter ledelsens vurdeing fortsat vilkårene for fravalg af revision jf. årsregnskabslovens § 135 stk. 1.

Der indstilles udbetaling af udbytte kr.: 105.800.

Valby, den 05/07/2018

**Direktion**

Lars Adelfhof

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Adelhof Tømrer og Snedker ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Adelhof Tømrer og Snedker ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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.

Næstved, 05/07/2018

Søren Revsbæk , mne12470  
Statsautoriseret revisor  
Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision  
CVR: 17169483

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve tømrer- og snedkervirksomhed.

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

Selskabet har realiseret et overskud på tkr. 136, hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der i væsentlig grad forrykker vurderingen af det aflagte årsregnskab, derunder det opnåede resultat eller den selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

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

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Andre eksterne omkostninger

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

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

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

Brugstid 5 år. Restværdi: Kr. 0.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.180.678</b>	<b>1.361.888</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.026.015	-1.016.413
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-26.398
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>154.663</b>	<b>319.077</b>
Andre finansielle indtægter .....		12.653	74.583
Andre finansielle omkostninger .....		-2.076	-32.328
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>165.240</b>	<b>361.332</b>
Skat af årets resultat .....		-28.983	-92.391
<b>Årets resultat .....</b>		<b>136.257</b>	<b>268.941</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		105.800	103.400
Overført resultat .....		30.457	165.541
<b>I alt .....</b>		<b>136.257</b>	<b>268.941</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....			<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		366.900	329.752
Tilgodehavende skat .....		4.854	0
Periodeafgrænsningsposter .....		3.777	3.777
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>375.531</b>	<b>333.529</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		306.214	616.939
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....		<b>306.214</b>	<b>616.939</b>
Likvide beholdninger .....		1.029.012	778.837
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>1.710.757</b>	<b>1.729.305</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.710.757</b>	<b>1.729.305</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.038.095	1.007.638
Forslag til udbytte .....		105.800	103.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.268.895</b>	<b>1.236.038</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	7.559
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>7.559</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		96.539	57.550
Skyldig selskabsskat .....		0	54.369
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		344.571	371.212
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		752	2.577
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>441.862</b>	<b>485.708</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>441.862</b>	<b>485.708</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.710.757</b>	<b>1.729.305</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	802.802	936.183
Pensionsbidrag	145.360	58.071
Andre omkostninger til social sikring	57.851	22.159
Andre personaleomkostninger	20.002	-
	<b>1.026.015</b>	<b>1.016.413</b>

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtelser med restværdi pr. statusdagen på tkr. 102.

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Antal ansatte, primo .....	2	2
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2	2
Antal ansatte, ultimo .....	2	2