

Skomagerhuset ApS

Paradisgade 12

8000 Aarhus C

CVR-nr. 30817389

Årsrapport 2017/18

(Opstillet uden revision eller review)

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-09-2018

Ian Flemming Kolding
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Skomagerhuset ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Skomagerhuset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skomagerhuset ApS for regnskabsåret 01-05-2017 - 30-04-2018 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 opstilling 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.

Aarhus, den 28-09-2018

Revisionsfirmaet Bendt Stendahl

Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 86046717

Bendt Stendahl

Registreret revisor

mne1480

Skomagerhuset ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Skomagerhuset ApS Paradisgade 12 8000 Aarhus C
CVR-nr.	30817389
Stiftelsesdato	04-09-2007
Hjemsted	Århus
Regnskabsår	01-05-2017 - 30-04-2018
Direktion	Ian Flemming Kolding, direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Bendt Stendahl Godkendt revisionsvirksomhed Park Allé 5, 4. 8000 Århus C CVR-nr.: 86046717

Skomagerhuset ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed som skomager mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2017 - 30-04-2018 udviser et resultat på kr. 61.558, og selskabets balance pr. 30-04-2018 udviser en balancesum på kr. 244.566, og en egenkapital på kr. 174.785.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Skomagerhuset ApS

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		437.508	330.191
Personaleomkostninger	1	-357.005	-367.548
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-12.495
Driftsresultat		80.503	-49.851
Finansielle omkostninger	2	-1.523	-763
Resultat før skat		78.980	-50.614
Skat af årets resultat		-17.422	11.166
Årets resultat		61.558	-39.448
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		61.558	-39.448
Resultatdisponering		61.558	-39.448

Skomagerhuset ApS

Balance 30. april 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Deposita		37.322	35.986
Finansielle anlægsaktiver		37.322	35.986
Anlægsaktiver		37.322	35.986
Råvarer og hjælpematerialer		112.996	114.335
Varebeholdninger		112.996	114.335
Udskudte skatteaktiver		4.255	18.472
Andre tilgodehavender		2.705	0
Tilgodehavender		6.960	18.472
Likvide beholdninger		87.288	21.115
Omsætningsaktiver		207.244	153.922
Aktiver		244.566	189.908

Skomagerhuset ApS**Balance 30. april 2018**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		49.785	-11.773
Egenkapital		174.785	113.227
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.035	22.288
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		53.746	54.393
Kortfristede gældsforpligtelser		69.781	76.681
Gældsforpligtelser		69.781	76.681
Passiver		244.566	189.908
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		

Noter

	2017/18	2016/17
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	350.951	359.495
Andre omkostninger til social sikring	6.054	8.053
	<u>357.005</u>	<u>367.548</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u></u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.523	762
	<u>1.523</u>	<u>762</u>
3. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Skomagerhuset ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.