

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

Nordre Ringvej 7  
7000 Fredericia

CVR-nr. 31347696

### Årsrapport for 2017

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2018

---

Thorkil Schrøder  
Dirigent

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 22. maj 2018

**Direktion**

Thorkil Schrøder

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisoreres etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Grundlag for konklusion med forbehold

Udsudte skatteaktiver er i balancen indregnet med t.kr. 97. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med t.kr. 97, da det ikke er godtgjort, at selskabet vil kunne udnytte skatteaktivet indenfor en tidshorisont på 3-5 år. En nedskrivning vil reducere årets resultat med t.kr. 97 og egenkapitalen med t.kr. 97.

#### Konklusion med forbehold

Baseret på det udførte arbejde er det, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 5 i årsregnskabet, hvoraf fremgår ledelsens vurdering for at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabet note 6. det fremgår heraf, at der er usikkerhed forbundet med indregning af tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser.

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fredericia, den 22. maj 2018

**Revisionskontoret Fredericia-Vejle**

**Godkendt revisionsanpartsselskab**

CVR-nr. 32348831

Kasper Toftegaard Winkler

Statsautoriseret revisor

mne34083

Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af tømrer- og snedkerforretning.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er usikkerhed forbundet med indregning af et tilgodehavende hidrørende fra salg på t.kr. 76. Debitor, der er en privatperson afdrager ifølge aftale med t.kr. 23 pr. år.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -68.247, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 552.467, og en egenkapital på kr. -90.114.

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på tab af selskabskapitalen, og at egenkapitalen er negativ på balancedagen. Det er ledelsens forventninger, at der i de kommende år kan realiseres positive resultater, og at selskabets egenkapital kan reetableres ved egen fremtidig indtjening.

Selskabets anpartshaver har foretaget lån til selskabet, og har tilkendegivet hensigt til, om fornødent at tilføre selskabet yderligere lån til opretholdelse af den løbende drift.

I overensstemmelse hermed, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### 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, vareforbrug, 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

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

**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS****Anvendt regnskabspraksis****Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

**Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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

**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

**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.

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

**Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.



**Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### **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 acontoskatte.

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

**Resultatopgørelse**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>357.718</b>	<b>592.052</b>
Personaleomkostninger	1	-443.861	-566.778
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.836	-13.906
<b>Driftsresultat</b>		<b>-98.979</b>	<b>11.368</b>
Andre finansielle indtægter		9.609	7.067
Finansielle omkostninger		1.881	-8.575
<b>Resultat før skat</b>		<b>-87.489</b>	<b>9.860</b>
Skat af årets resultat		19.242	-2.956
<b>Årets resultat</b>		<b>-68.247</b>	<b>6.904</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-68.247	6.904
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-68.247</b>	<b>6.904</b>

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.324	33.159
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>20.324</b>	<b>33.159</b>
Deposita		20.825	32.428
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>20.825</b>	<b>32.428</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>41.149</b>	<b>65.587</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		186.946	314.578
Udskudte skatteaktiver		96.704	77.462
Andre tilgodehavender		172.589	162.981
Periodeafgrænsningsposter		27.160	44.065
<b>Tilgodehavender</b>		<b>483.399</b>	<b>599.086</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>27.919</b>	<b>18.321</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>511.318</b>	<b>617.407</b>
<b>Aktiver</b>		<b>552.467</b>	<b>682.994</b>

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-215.114	-146.868
<b>Egenkapital</b>		<b>-90.114</b>	<b>-21.868</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	11.894
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	42.596
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.107	122.803
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		177.328	140.578
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		429.146	386.991
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>642.581</b>	<b>704.862</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>642.581</b>	<b>704.862</b>
<b>Passiver</b>		<b>552.467</b>	<b>682.994</b>
Usikkerhed om going concern	4		
Usikkerhed ved indregning og måling	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Thorkil Schrøder Tømrer- og Snedkerfirma ApS

## Noter

	2017	2016
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	365.532	452.997
Pensioner	46.514	57.359
Andre omkostninger til social sikring	31.612	43.209
Andre personaleomkostninger	203	13.213
	<b>443.861</b>	<b>566.778</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	2	2
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>3. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-146.867	-153.772
Årets tilgang	-68.247	6.904
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-215.114</b>	<b>-146.868</b>

**4. Usikkerhed om going concern**

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, og at egenkapitalen fortsat er negativ på balancedagen.

Selskabets anpartshaver har foretaget lån til selskabet, og har tilkendegivet hensigt til, om fornødent at tilføre selskabet yderligere lån til opretholdelse af den fortsatte drift.

I overensstemmelse hermed, er årsregnskabet aflagt under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

**5. Usikkerhed ved indregning og måling**

Der henvises til ledelsesberetningen, hvor ledelsens har redegjort og forklaret om usikkerhederne.

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Ingen.