

TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS

Sikærsvej 15
4621 Gadstrup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/11/2018

Katja Olsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRERFIRMAET SØREN VAN DIJK ApS
Sikærsvej 15
4621 Gadstrup

Telefonnummer: 26112810
e-mailadresse: vd@email.dk

CVR-nr: 31469678
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2017/18 for Tømrerfirmaet Søren van Dijk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snoldelev, den 19/11/2018

Direktion

Søren van Dijk
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive tømrervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, samt andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriteriet

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændringer i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage til medarbejdere, pensioner og andre omkostninger til sociale sikringer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægt og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balance med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Auto: 8 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til netto realisationsværdien.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		293.791	405.158
Personaleomkostninger	1	-306.951	-369.482
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-13.160	35.676
Andre finansielle indtægter		0	83
Øvrige finansielle omkostninger	2	-88	-62
Ordinært resultat før skat		-13.248	35.697
Skat af årets resultat	3	-196	0
Årets resultat		-13.444	35.697
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-13.444	35.697
I alt		-13.444	35.697

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		40.000	40.000
Varebeholdninger i alt		40.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		35.590	63.437
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Tilgodehavende skat		0	4.000
Periodeafgrænsningsposter		5.712	8.637
Tilgodehavender i alt		41.302	76.074
Likvide beholdninger		103.994	158.904
Omsætningsaktiver i alt		185.296	274.978
Aktiver i alt		185.296	274.978

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-40.627	-27.183
Egenkapital i alt		84.373	97.817
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		100.923	177.161
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		100.923	177.161
Gældsforpligtelser i alt		100.923	177.161
Passiver i alt		185.296	274.978

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Lønninger og gager	284.126	341
Multimedieskat	-2.250	-3
Pension	16.440	19
Andre sociale omkostninger	7.751	9
Refusioner	-3.428	0
Personaleudgifter	1.353	0
Arbejdstøj	2.959	3
	<u>306.951</u>	<u>369</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Renter, Kreditorer	88	0
	<u>88</u>	<u>0</u>

3. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-196	0
	<u>-196</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris 01.07.2017	177.970
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo 30.06.2018	177.970
Af- og nedskrivning 01.07.2017	177.970
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo 30.06.2018	177.970
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0