

# Mose Snedker/ Tømrer ApS

c/o Rene Mose  
Clausens Allé 2, Dalum  
5250 Odense SV

CVR-nr. 32342043

## Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. november 2016

---

René Mose  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger .....	3
Ledelsespåtegning .....	4
Resultatopgørelse .....	5
Balance .....	6
Noter .....	8
Anvendt regnskabspraksis .....	9

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Mose Snedker/ Tømrer ApS c/o Rene Mose Clausens Allé 2, Dalum 5250 Odense SV
Telefon	31622750
CVR-nr.	32342043
Stiftelsesdato	20. juni 2011
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	René Mose

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Mose Snedker/ Tømrer 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er i overensstemmelse med undtagelsesbestemmelserne, ikke revideret. Betingelserne herfor anses stadig for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den

**Direktion**

René Mose

## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>321.010</b>	<b>471.173</b>
Personaleomkostninger	1	-388.493	-391.221
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.656	-13.055
<b>Driftsresultat</b>		<b>-92.139</b>	<b>66.897</b>
Finansielle omkostninger	2	0	-1.085
<b>Resultat før skat</b>		<b>-92.139</b>	<b>65.812</b>
Skat af årets resultat	3	18.523	-15.952
<b>Årets resultat</b>		<b>-73.616</b>	<b>49.860</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-73.616	49.860
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-73.616</b>	<b>49.860</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		65.277	84.860
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>65.277</b>	<b>84.860</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>65.277</b>	<b>84.860</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.438	47.915
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	105.000
Tilgodehavende selskabsskat		2.351	0
Periodeafgrænsningsposter		8.736	10.688
Udsudte skatteaktiver		16.010	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>33.535</b>	<b>163.603</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>108.278</b>	<b>121.800</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>141.813</b>	<b>285.403</b>
<b>Aktiver</b>		<b>207.090</b>	<b>370.263</b>

## Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat	4	51.710	125.325
<b>Egenkapital</b>		<b>131.710</b>	<b>205.325</b>
Hensættelser til udskudt skat		0	2.513
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>2.513</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.249	57.253
Selskabsskat		0	2.649
Anden gæld		22.311	102.523
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.820	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>75.380</b>	<b>162.425</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>75.380</b>	<b>162.425</b>
<b>Passiver</b>		<b>207.090</b>	<b>370.263</b>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	7		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	298.546	391.221
Pensioner	38.577	0
Omkostninger til social sikring	5.228	0
Andre personaleomkostninger	46.142	0
	<b>388.493</b>	<b>391.221</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	1.085
	<b>0</b>	<b>1.085</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	2.649
Ændring af udskudt skat	-18.523	13.230
Regulering vedr. tidligere år	0	73
	<b>-18.523</b>	<b>15.952</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Saldo primo	125.326	75.465
Årets afgang	-73.616	49.860
<b>Saldo ultimo</b>	<b>51.710</b>	<b>125.325</b>

**5. Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**7. Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udførelse af Snedker og Tømrervirksomhed.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mose Snedker/ Tømrer ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

#### Nettoomsætning

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.

#### Personaleomkostninger

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

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

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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	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 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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter kassebeholdning og/eller bankindestående.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.