

# **SH Træ og Montering ApS**

**Vamdrupvej 30  
2610 Rødovre**

**CVR-nr. 34 61 79 37**

**Årsrapport for 2016  
(5. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 31. maj 2017

---

Steen Hougaard  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for SH Træ og Montering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 31. maj 2017

### **Direktion**

Steen Hougaard  
adm. direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

SH Træ og Montering ApS  
Vamdrupvej 30  
2610 Rødovre

CVR-nr.: 34 61 79 37  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Rødovre

### Direktion

Steen Hougaard, adm. direktør

### Pengeinstitut

Danske Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkervirksomhed, samt hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 267.744, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 988.893.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SH Træ og Montering ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Vareforbrug**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjenningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Egenkapital

##### *Udbytte*

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.658.566</b>	<b>1.340.371</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.689.732</u>	<u>-1.415.759</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-31.166</b>	<b>-75.388</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-273.734</u>	<u>-268.319</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-304.900</b>	<b>-343.707</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-304.900</b>	<b>-343.707</b>
Finansielle indtægter	2	0	479
Finansielle omkostninger	3	<u>-28.347</u>	<u>-19.159</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-333.247</b>	<b>-362.387</b>
Skat af årets resultat	4	<u>65.503</u>	<u>80.686</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-267.744</u></b>	<b><u>-281.701</u></b>
Overført resultat		<u>-267.744</u>	<u>-281.701</u>
		<b><u>-267.744</u></b>	<b><u>-281.701</u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		510.797	766.197
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<u>510.797</u>	<u>766.197</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.833	9.167
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<u>40.833</u>	<u>9.167</u>
Deposita		31.216	31.216
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>31.216</u>	<u>31.216</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>582.846</u>	<u>806.580</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.118.486	660.489
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	111.431
Andre tilgodehavender		3.060	0
Udskudt skatteaktiv		43.619	0
Periodeafgrænsningsposter		0	10.985
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.165.165</u>	<u>782.905</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>347.840</u>	<u>765.574</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.513.005</u>	<u>1.548.479</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>2.095.851</u>	<u>2.355.059</u>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		2.731.755	2.731.755
Overført resultat		<u>-1.822.862</u>	<u>-1.555.118</u>
<b>Egenkapital</b>	7	<b><u>988.893</u></b>	<b><u>1.256.637</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>21.884</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>21.884</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.419	93.122
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		411.962	387.540
Anden gæld		467.965	595.876
Periodeafgrænsningsposter		<u>28.612</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.106.958</u></b>	<b><u>1.076.538</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.106.958</u></b>	<b><u>1.076.538</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>2.095.851</u></b>	<b><u>2.355.059</u></b>
Leje og leasingforpligtelser	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.425.144	1.232.758
Pensioner	45.640	32.600
Andre omkostninger til social sikring	22.565	16.028
Andre personaleomkostninger	<u>196.383</u>	<u>134.373</u>
	<b><u>1.689.732</u></b>	<b><u>1.415.759</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>479</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>479</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>28.347</u>	<u>19.159</u>
	<b><u>28.347</u></b>	<b><u>19.159</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-65.503	-74.140
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-6.546</u>
	<b><u>-65.503</u></b>	<b><u>-80.686</u></b>

## Noter

### 5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	1.787.797
Kostpris 31. december 2016	<u>1.787.797</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	1.021.600
Årets afskrivninger	<u>255.400</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>1.277.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u><u>510.797</u></u></b>

### 6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	170.953
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>220.953</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	161.786
Årets afskrivninger	<u>18.334</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>180.120</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u><u>40.833</u></u></b>

## Noter

### 7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	80.000	2.731.755	-1.555.118	1.256.637
Årets resultat	0	0	-267.744	-267.744
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>2.731.755</b>	<b>-1.822.862</b>	<b>988.893</b>

### 8 Leje og leasingforpligtelser

#### Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing

Samlede fremtidige leasingydelser:

	2016 kr.	2015 kr.
Inden for et år	18.972	0
Mellem 1 og 5 år	40.901	0
	<b>59.873</b>	<b>0</b>

### 9 Eventualposter m.v.

Selskabet har udover de i årsrapporten anførte ingen eventualforpligtelser.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

## Steen Hougaard

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-601282259686

IP: 80.163.50.72

2017-06-09 17:26:58Z

NEM ID 

## Steen Hougaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-601282259686

IP: 80.163.50.72

2017-06-11 19:48:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TFD6H-0AQS4-N5UZZ-TEZKN-BNIG8-TV067

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>