

# **SH Træ og Montering ApS**

**Vamdrupvej 30  
2610 Rødovre**

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

**Årsrapport for 2017**

**(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. maj 2018

---

Steen Hougaard  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	8
Balance pr. 31. december 2017	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 28. maj 2018

### **Direktion**

Steen Hougaard  
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

SH Træ og Montering ApS  
Vamdrupvej 30  
2610 Rødovre

CVR-nr.: 34 61 79 37

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

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 2017 udviser et underskud på kr. 128.350, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 860.543.

### **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 2017 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 2017 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 lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Vareforbrug**

Omkostninger til vareforbrug 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.

## **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 indtjeningsprofil.

### **Materielle anlægsaktiver**

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### 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.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### 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 gælds metode 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 nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.516.250</b>	<b>1.673.544</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.389.489</u>	<u>-1.704.710</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>126.761</b>	<b>-31.166</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-265.400</u>	<u>-273.734</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-138.639</b>	<b>-304.900</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-18.762</u>	<u>-28.347</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-157.401</b>	<b>-333.247</b>
Skat af årets resultat	3	<u>29.051</u>	<u>65.503</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-128.350</u></b>	<b><u>-267.744</u></b>
Overført resultat		<u>-128.350</u>	<u>-267.744</u>
		<b><u>-128.350</u></b>	<b><u>-267.744</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		255.397	510.797
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<u>255.397</u>	<u>510.797</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.833	40.833
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>30.833</u>	<u>40.833</u>
Deposita		31.216	31.216
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>31.216</u>	<u>31.216</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>317.446</u>	<u>582.846</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		263.483	1.118.486
Igangværende arbejder for fremmed regning		152.174	0
Andre tilgodehavender		0	3.060
Udskudt skatteaktiv		72.670	43.619
Periodeafgrænsningsposter		26.158	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>514.485</u>	<u>1.165.165</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>896.730</u>	<u>347.840</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.411.215</u>	<u>1.513.005</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.728.661</u>	<u>2.095.851</u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		2.731.755	2.731.755
Overført resultat		-1.951.212	-1.822.862
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>860.543</u></b>	<b><u>988.893</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.057	198.419
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		281.591	411.962
Anden gæld		455.470	467.965
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>28.612</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>868.118</u></b>	<b><u>1.106.958</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>868.118</u></b>	<b><u>1.106.958</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.728.661</u></b>	<b><u>2.095.851</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.197.751	1.425.144
Pensioner	19.560	45.640
Andre omkostninger til social sikring	23.881	22.565
Andre personaleomkostninger	<u>148.297</u>	<u>211.361</u>
	<b><u>1.389.489</u></b>	<b><u>1.704.710</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>18.762</u>	<u>28.347</u>
	<b><u>18.762</u></b>	<b><u>28.347</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-29.051</u>	<u>-65.503</u>
	<b><u>-29.051</u></b>	<b><u>-65.503</u></b>

## Noter

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>1.787.797</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1.787.797</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	1.277.000
Årets afskrivninger	<u>255.400</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>1.532.400</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>255.397</u></u></b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>220.953</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>220.953</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	180.120
Årets afskrivninger	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>190.120</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>30.833</u></u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	2.731.755	-1.822.862	988.893
Årets resultat	0	0	-128.350	-128.350
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>80.000</b>	<b>2.731.755</b>	<b>-1.951.212</b>	<b>860.543</b>

### 7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2017 kr.	2016 kr.
Inden for et år	18.972	18.972
Mellem 1 og 5 år	14.229	33.201
	<b>33.201</b>	<b>52.173</b>

### 8 Eventualposter m.v.

Selskabet har på statutidspunktet ingen eventualforpligtelser

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.