

**ÅRSRAPPORT**

**1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018**

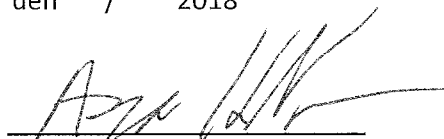
**WOODCRAFT APS**

**Strandvejen 102 d**

**2900 Hellerup**

**CVR-nr. 35 02 82 34**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2018



ASGER HOFFMANN

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskabet udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5-10
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	11
Balance pr. 30. juni 2018	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2018	14
Noter	15-17

**Selskab**

WOODCRAFT ApS  
Strandvejen 102 d  
2900 Hellerup

CVR-nr. 35 02 82 34

5. regnskabsår

Hjemsted:                   Gentofte

**Direktion**

Asger Gert Hoffmann

**Revisor**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

WOODCRAFT ApS' hovedaktivitet er at udfører snedker- og tømrerarbejde og dertil beslægtet virksomhed.

**Den forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for WOODCRAFT 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

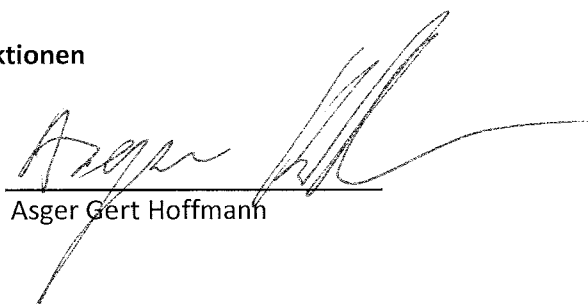
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. november 2018

I direktionen



Asger Gert Hoffmann

## Til den daglige ledelse i WOODCRAFT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for WOODCRAFT ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

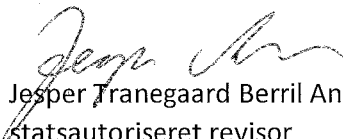
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. november 2018

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

  
Jesper Tranegaard Berril Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne35841

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" "salgsomkostninger", "bilomkostninger", "lokaleomkostninger" og "administrationsomkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

### 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.



**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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.

Når salgsværdien på de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.221.601	582.730
1 Personaleomkostninger	<u>-1.177.185</u>	<u>-323.580</u>
INDTJENINGSBIDRAG	44.416	259.150
5 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-36.623</u>	<u>-27.023</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	7.793	232.127
2 Andre finansielle indtægter	0	300
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-4.654</u>	<u>-29.235</u>
RESULTAT FØR SKAT	3.139	203.192
4 Skat af årets resultat	<u>6.549</u>	<u>2.183</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>9.688</u></u>	<u><u>205.375</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>9.688</u>	<u>205.375</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>9.688</u></u>	<u><u>205.375</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>92.448</u>	<u>81.071</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>92.448</u>	<u>81.071</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>92.448</u>	<u>81.071</u>
	50.626	104.043
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	222.106	102.475
Igangværende arbejder	127.264	117.675
Andre tilgodehavender	58.260	41.260
Tilgodehavende selskabsskat	0	0
4 Udskudte skatteaktiver	<u>458.256</u>	<u>365.453</u>
TILGODEHAVENDER	<u>458.256</u>	<u>365.453</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>359.032</u>	<u>249.864</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>817.288</u>	<u>615.317</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>909.736</u></u>	<u><u>696.388</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	123.107	113.419
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>203.107</u>	<u>193.419</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>6.549</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>6.549</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	250.612	166.401
4 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>456.017</u>	<u>330.018</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>706.629</u>	<u>496.420</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>706.629</u>	<u>496.420</u>
PASSIVER I ALT	<u>909.736</u>	<u>696.388</u>
7 Eventualaktiver		

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	80.000	-91.956	0	-11.956
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>          </u>	<u>205.375</u>	<u>0</u>	<u>205.375</u>
Egenkapital pr. 1/7 2017	80.000	113.419	0	193.419
Ekstraordinært udbytte	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>          </u>	<u>9.688</u>	<u>0</u>	<u>9.688</u>
Egenkapital pr. 30/6 2018	<u>80.000</u>	<u>123.107</u>	<u>0</u>	<u>203.107</u>



<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Gager og lønninger	1.033.756	273.542
	Pensioner	109.609	31.031
	Andre omkostninger til social sikring	33.820	19.007
	I ALT	<u>1.177.185</u>	<u>323.580</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 4 mod 1 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	0	300
	I ALT	<u>0</u>	<u>300</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	4.654	29.235
	I ALT	<u>4.654</u>	<u>29.235</u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2016/17</u>
	Skyldig pr. 1/7 2017	-41.260	6.549	
	Regulering tidligere år	0	-6.549	
	Betalt acontoskat	-17.000	0	
	Skat af årets resultat	0	0	-2.183
	SKYLDIG PR. 30/6 2018	<u>-58.260</u>	<u>0</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>-6.549</u>	<u>-2.183</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2017
Kostpris pr. 1/7 2017	162.140	162.140	162.140
Tilgang i året	48.000	48.000	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2018	<u>210.140</u>	<u>210.140</u>	<u>162.140</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2017	81.069	81.069	54.046
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	36.623	36.623	27.023
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2018	<u>117.692</u>	<u>117.692</u>	<u>81.069</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2018	<u><u>92.448</u></u>	<u><u>92.448</u></u>	<u><u>81.071</u></u>
Salgspris, afgang			
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

<u>6</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
	Igangværende arbejder	<u>222.106</u>	<u>102.475</u>
	I ALT	<u><u>222.106</u></u>	<u><u>102.475</u></u>

7 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 53.507