

TØMRER- & SNEDKERMESTER CARSTEN SCHMIDT ApS

Industrivej 9
6070 Christiansfeld

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/04/2019

Søren Erik Ahlmann
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TØMRER- & SNEDKERMESTER CARSTEN SCHMIDT ApS
Industrivej 9
6070 Christiansfeld

Telefonnummer: 61123400

CVR-nr: 36027223

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse Middelfart Sparekasse
Buen 7
6000 Kolding
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Tømrer- & Snedkermester Carsten Schmidt ApS har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 1.1. 2018 til 31.12. 2018.

Årsregnskabet aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Christiansfeld, den

Direktion

Søren Erik Ahlmann

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

, den

Direktion

Søren Erik Ahlmann

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Hovedaktiviteter:

Selskabet driver virksomhed som tømrer og snedker.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har i regnskabsåret været en stigning i aktiviteterne.

Regnskabsåret udviser et overskud på kr. 140.409.

Årets resultat betegner ledelsen som tilfredsstillende.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - revisor FDR - til gennemgang af bilag og bogføring samt til opstilling af årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

Resultat:

Årets resultat disponeres således:

Udbytte	100.000
Frie reserver	40.409
	140.409

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Tømrer- & Snedkermester Carsten Schmidt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder i dkr.
Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen består af indtægter fra udført salg, der medtages i det år hvor levering, normalt fakturadagen, har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætningen. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til lønninger, sociale ydelser, pensioner, arbejdstøj m.v. med fradrag af lønrefusioner.

Øvrige driftsomkostninger

Øvrige driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til omsætningen såsom leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser, reparation og vedligehold-

else.

Anvendt regnskabspraksis:

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger er omkostninger til salgsfremmende foranstaltninger såsom annonce og reklame, udstillinger og repræsentation.

Administrationsomkostninger

Omfatter omkostninger til kontor, gebyrer, edb, forsikringer, kontingenter, revisor, advokat m.v. som ikke direkte kan henføres til omsætningen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger til bank, kreditorer og kreditforening.

Skat af årets resultat

Årets skatter, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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. Selskabet er med i aconto skatteordningen.

Eventuel negativ indkomstskat indtægtsføres i resultatopgørelsen og opføres som diverse tilgodehavende.

Anvendt regnskabspraksis:

Balancen:

Aktiver:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt 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.

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

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år.

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Passiver:

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Øvrige gældsforpligtelser

Er målt til amortiseret kostpris - normalt svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		236.297	427.184
Administrationsomkostninger	1	-88.122	-79.378
Andre driftsomkostninger		-15.131	-11.243
Resultat af ordinær primær drift		133.044	336.563
Øvrige finansielle omkostninger		-25.337	-8.783
Ordinært resultat før skat		107.707	327.780
Skat af årets resultat	2	32.702	-75.761
Årets resultat		140.409	252.019
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	150.000
Overført resultat		40.409	102.019
I alt		140.409	252.019

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.000	30.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	15.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		15.000	30.000
Råvarer og hjælpematerialer		8.000	8.000
Varer under fremstilling		152.786	336.719
Varebeholdninger i alt		160.786	344.719
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		347.755	487.088
Andre tilgodehavender		562.043	32.043
Tilgodehavender i alt		909.798	519.131
Likvide beholdninger		228.063	474.071
Omsætningsaktiver i alt		1.298.647	1.337.921
Aktiver i alt		1.313.647	1.367.921

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	4	80.000	80.000
Overført resultat		142.428	102.019
Forslag til udbytte		100.000	150.000
Egenkapital i alt		322.428	332.019
Leverandører af varer og tjenesteydelser			144.212
Skyldig selskabsskat			63.761
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring			827.929
Langfristede gældsforpligtelser i alt			1.035.902
Leverandører af varer og tjenesteydelser		229.678	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		150.000	
Skyldig selskabsskat		21.059	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		590.482	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		991.219	
Gældsforpligtelser i alt		991.219	1.035.902
Passiver i alt		1.313.647	1.367.921

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:
Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været 2 ansatte.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:

Regulering koncernskat	-63.761
Skat af årets resultat	31.059
	-32.702

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Anlægsaktiver:

	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo	75.000
	75.000
Afskrivninger primo	-45.000
Årets afskrivninger	-15.000
	-60.000
Bogført værdi	15.000

4. Registreret kapital mv.

Note 4: Egenkapital:

	Primo	Udbytte	Årets resultatfordeling	Ultimo
Anpartskapital	80.000			80.000
Hensat til udbytte	150.000	-150.000	100.000	100.000
Overført resultat	102.019		40.409	142.428
	332.019	-150.000	140.409	322.428

Anpartskapitalen er uændret de sidste 5 år.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Note 6: Eventualforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Note 5: Kautions- og garantiforpligtelser:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over normale garantier for leverancer.

Til sikkerhed for udført arbejde, er der afgivet bankgaranti på kr. 63.667.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	2