

DET LILLE SNEDKERI A/S

Alsvej 8
5500 Middelfart

CVR.nr.: 36 40 15 75

ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
27. maj 2024

Simon Povlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023	6.
Balance pr. 31/12 2023	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Addo Sign identifikationsnummer: 2f6b81bf-553b-4336-ba3e-bf378caa2916

Selskabsoplysninger

Selskab

DET LILLE SNEDKERI A/S
Alsvej 8
5500 Middelfart

CVR.nr.: 36 40 15 75

Telefon: 52 13 94 75
E-mail: pernille@detlillesnedkeri.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 8/10 2014

Bestyrelse

Simon Povlsen
Pernille Povlsen
Per Jørgensen

Direktion

Simon Povlsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for DET LILLE SNEDKERI A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 27. maj 2024

Direktion

.....
Simon Povlsen

Bestyrelse

.....
Simon Povlsen

.....
Pernille Povlsen

.....
Per Jørgensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive snedkeri virksomhed, samt anden hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023

Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.656.201	1.330.296
1 Personalemkostninger	-1.318.050	-1.036.807
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-307.162</u>	<u>-295.430</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	1.030.989	-1.941
Andre finansielle omkostninger	<u>-31.144</u>	<u>-18.151</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	999.845	-20.092
3 Skat af årets resultat	<u>-303.359</u>	<u>4.173</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>696.486</u>	<u>-15.919</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>696.486</u>	<u>-15.919</u>
I ALT	<u>696.486</u>	<u>-15.919</u>

Addo Sign identifikationsnummer: 2f6b81bf-553b-4336-ba3e-bf378caa2916

Balance pr. 31/12 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.455.937	1.763.099
Materielle anlægsaktiver i alt	1.455.937	1.763.099
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.455.937	1.763.099
Varebeholdninger	556.000	0
Varebeholdninger i alt	556.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	876.896	1.232.112
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.751.300	103.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	127.778
Andre tilgodehavender	85.620	133.392
Tilgodehavender i alt	2.713.816	1.596.782
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.269.816	1.596.782
AKTIVER I ALT	4.725.753	3.359.881

Addo Sign identifikationsnummer: 2f6b81bf-553b-4336-ba3e-bf378caa2916

Balance pr. 31/12 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.620.480	923.994
EGENKAPITAL I ALT	2.120.480	1.423.994
3 Udskudt skat	155.217	93.968
Hensatte forpligtelser i alt	155.217	93.968
Gæld til kreditinstitutter	547.831	382.933
Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.994	211.177
Skyldig selskabsskat	242.110	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	1.585.121	1.247.809
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.450.056	1.841.919
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	2.450.056	1.841.919
PASSIVER I ALT	4.725.753	3.359.881
4 Anvendt regnskabspraksis		

Addo Sign identifikationsnummer: 2f6b81bf-553b-4336-ba3e-bf378caa2916

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2023

	<u>1/1 2023</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2023</u>
Aktiekapital	500.000	0	0	0	500.000
Overført resultat	923.994	0	0	696.486	1.620.480
	1.423.994	0	0	696.486	2.120.480

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>2</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	1.199.464	911.028
Pensionsbidrag	100.509	105.132
Andre omkostninger til social sikring	18.077	20.647
	<u>1.318.050</u>	<u>1.036.807</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Kostpris 1. januar 2023

Tilgang

Afgang

Kostpris 31. december 2023

Afskrivninger 1. januar 2023

Afskrivninger vedrørende afgang

Årets afskrivninger

Afskrivninger 31. december 2023

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023

Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Afskrivninger i alt

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst

Regulering af udskudt skat

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>2</u>	<u>2</u>
	1.199.464	911.028
	100.509	105.132
	18.077	20.647
	<u>1.318.050</u>	<u>1.036.807</u>
		<u>3.193.608</u>
		0
		0
		<u>3.193.608</u>
		1.430.509
		0
		307.162
		<u>1.737.671</u>
		<u>1.455.937</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>307.162</u>	<u>295.430</u>
	<u>307.162</u>	<u>295.430</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	242.110	0
	61.249	-4.173
	<u>303.359</u>	<u>-4.173</u>

NOTER

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

NOTER

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

NOTER

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1-10 år	0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

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.

NOTER

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.







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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

  Per Jørgensen 0cd6c3b1-5a41-43c7-bd14-3c5f5bc7e580 2024-05-29 09:43:04Z	  Pernille Povlsen de8d5ded-f9b0-4e6a-b66f-15b78979ad80 2024-05-30 06:52:32Z
  Simon Povlsen b2759685-21bd-4d4b-bec2-a3fa9dcd746f 2024-05-30 06:54:22Z	

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2023 for DET LILLE SNEDKERI AS (6).pdf SHA256: 34a886c054f29d9a7b31afa4e10861a04a696600b51299f7763b1f353b40dc29
Referat generalforsamling 2023 for DET LILLE SNEDKERI AS (2).pdf SHA256:
Bilag til oplysningsskema 2023 for DET LILLE SNEDKERI AS (9).pdf SHA256:



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed
Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.