

A.T. SNEDKERI ApS

Ølenevej 30
3751 Østermarie

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

08/05/2018

Henrik Lerche
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A.T. SNEDKERI ApS

Ølenevej 30

3751 Østermarie

CVR-nr: 36405511

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. T. Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østermarie, den 08/05/2018

Direktion

Ann-Sofi Enni

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt er samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne "nettoomsætning", "ændring i varebeholdninger", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten, ekskl. moms og afgifter samt rabatter, kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres for forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under "andre driftsindtægter" henholdsvis "eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.204.705	1.276.470
Personaleomkostninger	1	-1.152.388	-1.284.153
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.600	-9.800
Resultat af ordinær primær drift		44.717	-17.483
Andre finansielle indtægter		186	100
Øvrige finansielle omkostninger		-10.458	-3.186
Ordinært resultat før skat		34.445	-20.569
Skat af årets resultat	2	-12.349	4.491
Årets resultat		22.096	-16.078
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		22.096	-16.078
I alt		22.096	-16.078

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.600	29.200
Materielle anlægsaktiver i alt	3	21.600	29.200
Deposita		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		61.600	69.200
Råvarer og hjælpematerialer		285.732	300.739
Varebeholdninger i alt		285.732	300.739
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		224.236	126.688
Udskudte skatteaktiver		0	4.060
Andre tilgodehavender		0	21.634
Tilgodehavender i alt		224.236	152.382
Likvide beholdninger		102.637	29.068
Omsætningsaktiver i alt		612.605	482.189
Aktiver i alt		674.205	551.389

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		82.931	60.835
Egenkapital i alt		132.931	110.835
Hensættelse til udskudt skat		1.280	0
Hensatte forpligtelser i alt		1.280	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		83.861	47.573
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.773	118.115
Skyldig selskabsskat		7.009	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		308.210	235.785
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.141	39.081
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		539.994	440.554
Gældsforpligtelser i alt		539.994	440.554
Passiver i alt		674.205	551.389

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	60.835	0	110.835
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	22.096	0	22.096
Egenkapital, ultimo	50.000	82.931	0	132.931

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	961.024	1.053.332
Pensionsbidrag	114.584	138.528
Andre omkostninger til social sikring	76.730	92.293
	<u>1.152.338</u>	<u>1.284.153</u>

Selskabets gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede udgør 4 (2016: 4).

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	-7.009	0
Ændring af udskudt skat	-5.340	4.225
Regulering vedrørende tidligere år	0	266
	<u>-12.349</u>	<u>4.491</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	38.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>38.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-8.800
Årets afskrivning	-7.600
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-16.400</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>21.600</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har været drift af snedkervirksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.