

# **A.T. SNEDKERI ApS**

Ølenevej 30  
3751 Østermarie

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

**22/05/2019**

**Henrik Lerche**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

A.T. SNEDKERI ApS

Ølenevej 30

3751 Østermarie

CVR-nr: 36405511

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for A.T. SNEDKERI ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Østermarie, den 22/05/2019

## Direktion

Ann-Sofi Enni

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har været drift af snedkervirksomhed.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har ikke i regnskabsåret været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Årets resultat, 149.640 kr., er bedre end sidste år (2017: 22.096 kr.) og på niveau med det forventede.

Ledelsen forventer et resultat for 2019 på niveau med 2018.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.926.462</b>	<b>1.204.705</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.715.246	-1.152.388
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.600	-7.600
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>203.616</b>	<b>44.717</b>
Andre finansielle indtægter .....		991	186
Øvrige finansielle omkostninger .....		-13.307	-10.458
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>191.300</b>	<b>34.445</b>
Skat af årets resultat .....	2	-41.660	-12.349
<b>Årets resultat</b> .....		<b>149.640</b>	<b>22.096</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		149.640	22.096
<b>I alt</b> .....		<b>149.640</b>	<b>22.096</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		14.000	21.600
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>14.000</b>	<b>21.600</b>
Deposita .....		40.000	40.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>54.000</b>	<b>61.600</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		185.732	285.732
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>185.732</b>	<b>285.732</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		429.967	224.236
Andre tilgodehavender .....		9.487	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>439.454</b>	<b>224.236</b>
Likvide beholdninger .....		304.218	102.637
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>929.404</b>	<b>612.605</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>983.404</b>	<b>674.205</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		232.571	82.931
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>282.571</b>	<b>132.931</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		1.444	1.280
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.444</b>	<b>1.280</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		47.277	83.861
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		118.141	118.773
Skyldig selskabsskat .....		40.750	7.009
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		489.948	308.210
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		3.273	22.141
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>699.389</b>	<b>539.994</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>699.389</b>	<b>539.994</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>983.404</b>	<b>674.205</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	82.931	0	132.931
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	149.640		149.640
Egenkapital, ultimo .....	50.000	232.571	0	282.571

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.436.526	961.024
Pensionsbidrag	164.911	114.584
Andre omkostninger til social sikring	113.809	76.730
	<b>1.715.246</b>	<b>1.152.338</b>

Selskabets gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede udgør 6 (2017: 4).

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	-46.750	-7.009
Ændring af udskudt skat	-164	-5.340
Regulering vedrørende tidligere år	5.254	0
	<b>-41.660</b>	<b>-12.349</b>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	38.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>38.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-16.400
Årets afskrivning	-7.600
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-24.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>14.000</b>

#### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

#### 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	6