

A.T. SNEDKERI ApS

Ølenevej 30
3751 Østermarie

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

29/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A. T. Snedkeri ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 29/05/2017

Direktion

Thomas Enni

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 effektuere 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.276.470	1.436.798
Personaleomkostninger	1	-1.284.153	-1.319.065
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.800	-10.500
Resultat af ordinær primær drift		-17.483	107.233
Andre finansielle indtægter		100	0
Øvrige finansielle omkostninger		-3.186	-2.696
Ordinært resultat før skat		-20.569	104.537
Skat af årets resultat	2	4.491	-27.624
Årets resultat		-16.078	76.913
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-16.078	76.913
I alt		-16.078	76.913

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.200	34.500
Materielle anlægsaktiver i alt	3	29.200	34.500
Deposita		40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000	40.000
Anlægsaktiver i alt		69.200	74.500
Råvarer og hjælpematerialer		300.739	156.417
Varebeholdninger i alt		300.739	156.417
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		126.688	86.461
Udskudte skatteaktiver		4.060	0
Andre tilgodehavender		21.634	17.545
Tilgodehavender i alt		152.382	104.006
Likvide beholdninger		29.068	56.221
Omsætningsaktiver i alt		482.189	316.644
Aktiver i alt		551.389	391.144

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		60.835	76.913
Egenkapital i alt		110.835	126.913
Hensættelse til udskudt skat		0	165
Hensatte forpligtelser i alt		0	165
Modtagne forudbetalinger fra kunder		47.573	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		118.115	60.460
Skyldig selskabsskat		0	27.459
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		235.785	133.317
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		39.081	42.830
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		440.554	264.066
Gældsforpligtelser i alt		440.554	264.066
Passiver i alt		551.389	391.144

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	76.913	0	126.913
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-16.078	0	-16.078
Egenkapital, ultimo	50.000	60.835	0	110.835

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.053.332	1.165.783
Pensionsbidrag	138.528	93.721
Andre omkostninger til social sikring	92.293	59.561
	1.284.153	1.319.065

Selskabets gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede udgør 4 (2015: 4).

2. Skat af årets resultat

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-27.459
Ændring af udskudt skat	4.225	-165
Regulering vedrørende tidligere år	266	0
	4.491	-27.624

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	45.000
Tilgang	23.000
Afgang	-30.000
Kostpris ultimo	38.000
Af- og nedskrivning primo	-10.500
Årets afskrivning	-9.800
Tilbageførsel ved afgang	11.500
Af- og nedskrivning ultimo	-8.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	29.200

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har været drift af snedkervirksomhed.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.