

# **Årsrapport for 2016/17**

01.07.16 - 30.06.17  
(2. regnskabsår)

## **Albert Schmidt Tømrer & Murer IVS**

H. C: Ørsteds Vej 50C, 1.  
1879 Frederiksberg C

CVR-nr. 37120561

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. november 2017.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Tommy Lie

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Albert Schmidt Tømrer & Murer IVS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 10. november 2017.

## **Direktion**

Kenneth Hofmann

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Albert Schmidt Tømrer &  
Murer IVS  
H. C: Ørsteds Vej 50C, 1.  
1879 Frederiksberg C

CVR-nr.: 37120561  
Etableret: 30. september 2015  
Hjemstedskommune: København  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Kenneth Hofmann

**Revisor**

LG Revision I/S  
Torvegade 3A, 2. sal  
9400 Nørresundby

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter drift af håndværksvirksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Albert Schmidt Tømrer & Murer IVS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Produktionsvirksomhed**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle indtægter**

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld eller det beløb, virksomheden skal betale for at indfri forpligtelsen.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealizationsværdi.

# Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>51.257</b>	<b>83</b>
Personaleomkostninger	1	<u>10.324</u>	<u>11</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>40.933</b>	<b>72</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>6.616</u>	<u>5</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>34.317</b>	<b>67</b>
Skat af årets resultat		<u>8.260</u>	<u>15</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>26.058</u></b>	<b><u>52</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		2.954	0
Årets resultat		<u>26.058</u>	<u>52</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>29.011</u></b>	<b><u>52</u></b>
Henlæggelser til andre reserver		0	49
Overført til næste år		<u>29.011</u>	<u>3</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>29.011</u></b>	<b><u>52</u></b>



## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		12.400	45
Forudbetalinger for varer		0	23
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>12.400</u>	<u>68</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		369.060	146
Igangværende arbejder for fremmed regning		47.900	104
Andre tilgodehavender		19.575	49
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>436.535</u>	<u>299</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>5.975</u>	<u>1</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>454.910</u>	<u>368</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>454.910</u>	<u>368</u>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		1.000	1
Andre reserver		49.000	49
Overført resultat		29.011	3
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u>79.011</u>	<u>53</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		293.838	337
Anden gæld		82.061	-22
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>375.899</u>	<u>315</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>375.899</u>	<u>315</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>454.910</u>	<u>368</u>

## Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2016/17</b> kr.	<b>2015/16</b> tkr.
	Løn, gager og vederlag	0	0
	Andre udgifter til social sikring	10.324	10
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>10.324</b>	<b>11</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 0, sidste år 0.

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs- kapital</b> kr.	<b>Andre reserver</b> kr.	<b>Overført resultat</b> kr.	<b>I alt</b> kr.
	Saldo primo	1.000	49.000	2.954	52.954
	Årets resultat	0	0	26.058	26.058
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.000</b>	<b>49.000</b>	<b>29.011</b>	<b>79.011</b>

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.