

Sohrbeck Smede- og Montageservice ApS  
Blødebjergvej 4, Gyrstinge  
4100 Ringsted

CVR-nr: 37 67 84 30

**ÅRSRAPPORT**  
1. maj 2017 - 30. april 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/9 2018

---

Dirigent  
Knud-Ole Sohrbeck

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
----------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

Selskabsoplysninger .....	5
---------------------------	---

**Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Sohrbeck Smede- og Montageservice ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges 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. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 7/9 2018

### **Direktion**

Knud-Ole Sohrbeck

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået af drift af håndværksmæssig virksomhed med udførelse af smede- og montagearbejde samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Sohrbeck Smede- og Montageservice ApS  
Blødebjergvej 4, Gyrstinge  
4100 Ringsted

CVR-nr.: 37 67 84 30  
Stiftet: 1. maj 2016  
Kommune: Ringsted  
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

**Direktion**

Knud-Ole Sohrbeck

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Sohrbeck Smede- og Montageservice ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

#### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

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 posterings direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. MAJ 2017 - 30. APRIL 2018

	2017/18	2016/17
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>555.020</b>	<b>603.321</b>
1 Personaleomkostninger .....	544.064-	524.520-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	5.579-	3
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>5.377</b>	<b>78.804</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	58
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>5.377</b>	<b>78.862</b>
2 Skat af årets resultat .....	2.767-	17.864-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>2.610</b>	<b>60.998</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	2.610	60.998
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>2.610</b>	<b>60.998</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2018  
 AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	27.897	0
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>27.897</b>	<b>0</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>27.897</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	54.866	89.636
Periodeafgrænsningsposter.....	26.767	34.430
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>81.633</b>	<b>124.066</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>104.079</b>	<b>148.059</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>185.712</b>	<b>272.125</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>213.609</b>	<b>272.125</b>

BALANCE PR. 30. APRIL 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat .....	63.608	60.998
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>113.608</b>	<b>110.998</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2.767	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.767</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	9.337	67.634
Selskabsskat .....	0	17.864
Anden gæld .....	85.398	73.795
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.499	1.834
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>97.234</b>	<b>161.127</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>97.234</b>	<b>161.127</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>213.609</b>	<b>272.125</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2017/18	2016/17
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger .....	507.864	512.886
Pensioner .....	21.000	0
Andre omkostninger til social sikring .....	15.200	11.634
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>544.064</b>	<b>524.520</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	17.864
Regulering af udskudt skat .....	2.767	0
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>2.767</b>	<b>17.864</b>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Restløbetid udgør 41 måneder og en samlet forpligtelse kan opgøres til kr. 157.836.

Selskabet har ikke ud over foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.