

Den Lille Service Montør ApS

Ringstedvej 5
9330 Dronninglund

Årsrapport
12. december 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/02/2018

Anders Elstrøm
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Den Lille Service Montør ApS
Ringstedvej 5
9330 Dronninglund

Telefonnummer: 30953985

CVR-nr: 38250450
Regnskabsår: 12/12/2016 - 31/12/2017

Revisor CA REGNSKAB ApS
Hjallerupvej 33
9320 Hjallerup
DK Danmark

CVR-nr: 30587367
P-enhed: 1013283504

Ledespåtegning

Direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Den Lille Service Montør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thorup, den 23/02/2018

Direktion

Anders Elstrøm
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er direktionens vurdering at selskabet også i det kommende år kan fravælge revisionen.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ejerne af Den Lille Service Montør ApS

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet balancen pr. 31. december 2017 for Den Lille Service Montør ApS og resultatopgørelsen for perioden 12. december 2016 – 31. december 2017.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet, og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Hjallerup, 23/02/2018

Christian Ancher
Revisor, CMA
CA REGNSKAB ApS
CVR: 30587367

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive VVS-virksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 forpligtigelser 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 eller måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af materialer og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og

urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt øvrige driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en forventede brugstid på 3-8 år, med en restværdi på 0 %.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide midler indregnes og måles til kontantværdi.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året eller er udbetalt i året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 12. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttoresultat		414.462
Personaleomkostninger	1	-331.981
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.757
Resultat af ordinær primær drift		42.724
Øvrige finansielle omkostninger		-6.206
Ordinært resultat før skat		36.518
Skat af årets resultat	2	-9.651
Årets resultat		26.867
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		26.867
I alt		26.867

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		174.805
Materielle anlægsaktiver i alt		174.805
Anlægsaktiver i alt		174.805
Råvarer og hjælpematerialer		166.587
Varebeholdninger i alt		166.587
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		46.561
Tilgodehavender i alt		46.561
Likvide beholdninger		33.119
Omsætningsaktiver i alt		246.267
Aktiver i alt		421.072

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		26.867
Egenkapital i alt		76.867
Hensættelse til udskudt skat		9.651
Hensatte forpligtelser i alt		9.651
Gæld til banker		24.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		180.433
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		130.121
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		334.554
Gældsforpligtelser i alt		334.554
Passiver i alt		421.072

Egenkapitalopgørelse 12. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat		26.867	26.867
Egenkapital, ultimo	50.000	26.867	76.867

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	-
	kr.	kr.
Løn og gager	318.326	xxxxx
Pensionsbidrag	5.775	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	7.880	xxxxx
	<u>331.981</u>	<u>xxxxx</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17	-
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	xxxxx
Ændring af udskudt skat	9.651	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	0	xxxxx
	<u>9.651</u>	<u>xxxxx</u>