

**Focus Møbelsnedkeri ApS
Slangerupvej 10 A, st.
3550 Slangerup**

CVR-nr. 39 31 18 87

Årsrapport 2018/2019
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16. december 2019

Dirigent:

Khafif Fathi Almasri



INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---------------------------------|-------------|
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Resultatopgørelse for 2018/2019 | 3 |
| Balance pr. 30. juni 2019 | 4-5 |
| Noter | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7-9 |

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 31. januar 2018 - 30. juni 2019 for Focus Møbelsnedkeri ApS, der udviser et resultat på kr. -109.760 og en egenkapital på kr. -59.760, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

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, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2019 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Slangerup, den 16. december 2019

Direktionen:

Khali Fathi Almasri



LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor snedkeri, herunder produktion og træ- og bygningsrestaurering.

Udviklingen i regnskabsåret 2018/2019:

Årets resultat udgør kr. -109.760, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 194.045, og en egenkapital på kr. -59.760.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2018/2019:

Ledelsen har ikke noteret sig nogle særlige eller usædvanlige forhold.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
31. JANUAR 2018 - 30. JUNI 2019

| Noter | Side/nr. | 2018/2019 |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------------|
| | 2-1 | 1.033.976 |
| 2 | Personaleudgifter | <u>-1.158.855</u> |
| | | Indtjeningsbidrag |
| | | -124.879 |
| | 3-3 | <u>-16.018</u> |
| | | Driftsresultat |
| | | -140.897 |
| | 4-4 | 1.194 |
| | 4-5 | <u>-211</u> |
| | | Resultat før skat |
| | | -139.914 |
| | 4-6 | <u>30.154</u> |
| | | ÅRETS RESULTAT |
| | | <u><u>-109.760</u></u> |
| Der foreslås anvendt således: | | |
| | Overført til næste år | <u>-109.760</u> |
| | | ÅRETS RESULTAT |
| | | <u><u>-109.760</u></u> |

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

| Noter | Side/nr. | 30.06.2019 |
|---------------------------|----------|---|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver: | | |
| | | Driftsmateriel, inventar og andre anlæg <u>74.255</u> |
| | 4-7 | Materielle anlægsaktiver i alt <u>74.255</u> |
| | | ANLÆGSAKTIVER I ALT <u>74.255</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender: | | |
| | 4-8 | Debitorer 69.107 |
| | | Udskudt skat <u>30.154</u> |
| | | Tilgodehavender i alt <u>99.261</u> |
| | 5-9 | Likvide beholdninger <u>20.529</u> |
| | | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT <u>119.790</u> |
| | | AKTIVER I ALT <u><u>194.045</u></u> |

BALANCE

| Noter | Side/nr. | 30.06.2019 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------------|
| PASSIVER | | |
| EGENKAPITAL | | |
| | | 50.000 |
| | | <u>-109.760</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | 5-10 | <u>-59.760</u> |
| HENSÆTTELSER | | |
| | | 0 |
| | | <u>0</u> |
| HENSÆTTELSER I ALT | | |
| | | <u>0</u> |
| GÆLD | | |
| Kortfristet gæld: | | |
| | | 10.000 |
| | | 150.459 |
| | 5-11 | <u>93.346</u> |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>253.805</u> |
| GÆLD I ALT | | <u>253.805</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u><u>194.045</u></u> |

- 1 Going concern
- 3 Ejerforhold
- 4 Sikkerheder og pantsætninger
- 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2018/2019

2 PERSONALEUDGIFTER

Gager og lønninger

1.035.548

Udgifter til social sikring

123.307**PERSONALEUDGIFTER I ALT**1.158.855

Gennemsnitligt antal medarbejdere

3**3 EJERFORHOLD**

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

Khalil Fathi Almasri

Slangerupvej 10 A, Sigerslevøster

3550 Slangerup

4 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

5 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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, inklusive 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

| | |
|---|-----|
| Driftsmateriel, inventar og andre anlæg | 20% |
|---|-----|

Anskaffelser under kr. 13.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsestid af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 13.800.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f. eks. vedrørende aktier, 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Gældsforpligtelser:**

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.