

E

Tømrefirmaet N. Sneum ApS

Jupitervej 8
3100 Hornbæk

CVR-nr. 73 15 73 15



Årsrapport for perioden 1. maj 2017 til 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. oktober 2018

Nicolaj Sneum
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. april 2018	8
Balance pr. 30. april 2018	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømrerfirmaet N. Sneum ApS
Jupitervej 8
3100 Hornbæk

CVR-nr.: 73 15 73 15

Regnskabsperiode: 1. maj 2017 - 30. april 2018

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Nicolaj Sneum, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Tømmerfirmaet N. Sneum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

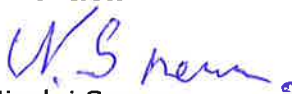
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 31. oktober 2018

Direktion


Nicolaj Sneum
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Tømrefirmaet N. Sneum ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Tømrefirmaet N. Sneum ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 31. oktober 2018

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11



Torben Fritzbøger
registreret revisor
MNE-nr. mne2720

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i lighed med tidligere år, primært i at drive handel, håndværk, industri, entreprenør og byggevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 17.769, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på kr. 229.558.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrefirmaet N. Sneum ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	34 år	40 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse
1. maj 2017 - 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		12.604	58.614
Personaleomkostninger	1	<u>-3.453</u>	<u>-11.609</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		9.151	47.005
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-3.445</u>	<u>-5.945</u>
Resultat før finansielle poster		5.706	41.060
Finansielle omkostninger		<u>-23.475</u>	<u>-25.103</u>
Resultat før skat		-17.769	15.957
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-17.769</u>	<u>15.957</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-17.769</u>	<u>15.957</u>
		<u>-17.769</u>	<u>15.957</u>

Balance pr. 30. april 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.180.001	1.183.446
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	3	1.180.001	1.183.446
Deposita		1.500	1.500
Finansielle anlægsaktiver		1.500	1.500
Anlægsaktiver i alt		1.181.501	1.184.946
Andre tilgodehavender		2.045	41.688
Tilgodehavender		2.045	41.688
Likvide beholdninger		483	22.485
Omsætningsaktiver i alt		2.528	64.173
Aktiver i alt		1.184.029	1.249.119

Balance pr. 30. april 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		511.764	513.262
Overført resultat		-407.206	-390.935
Egenkapital	4	<u>229.558</u>	<u>247.327</u>
Gæld til realkreditinstitutter		578.934	605.096
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>578.934</u>	<u>605.096</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	26.115	25.919
Leverandører af varer og tjenesteydelser		126.359	98.172
Anden gæld		223.063	272.605
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>375.537</u>	<u>396.696</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>954.471</u>	<u>1.001.792</u>
Passiver i alt		<u>1.184.029</u>	<u>1.249.119</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	1.093	10.755
Andre personaleomkostninger	2.360	854
	3.453	11.609
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	3.445	5.945
	3.445	5.945
der fordeler sig således:		
Bygninger	3.445	3.445
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	2.500
	3.445	5.945
3 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. maj 2017	531.219	255.607
Kostpris 30. april 2018	531.219	255.607
Opskrivninger 1. maj 2017	668.781	0
Opskrivninger 30. april 2018	668.781	0

Noter

3 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017	16.554	255.607
Årets afskrivninger	3.445	0
Af- og nedskrivninger 30. april 2018	19.999	255.607
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	1.180.001	0

Ejendomsværdien pr. 1. oktober 2017 udgør kr. 1.800.000, heraf grundværdi kr. 983.400.

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2017	125.000	513.262	-390.935	247.327
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-1.498	1.498	0
Årets resultat	0	0	-17.769	-17.769
Egenkapital 30. april 2018	125.000	511.764	-407.206	229.558

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. maj 2017	Gæld 30. april 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	631.015	605.049	26.115	474.389
	631.015	605.049	26.115	474.389

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udstedt realkreditpantebreve på i alt kr. 773.000 i Jupitervej 8, 3100 Hornbæk til sikkerhed for lån hos realkreditinstitutter på i alt kr. 605.049. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancedagen kr. 1.180.001.