

DET LILLE SNEDKERI A/S

**Alsvej 8
5500 Middelfart**

CVR nr. 36401575

**Årsrapport
1. jan. 2024 - 31. dec. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
1. jul. 2025

Simon Povlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsespåtegninger

Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 9

Balance 31. dec. 2024 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

DET LILLE SNEDKERI A/S

Alsvej 8

5500 Middelfart

CVR-nr: 36401575

Stiftelsesdato: 8. okt. 2014

Direktion: Simon Povlsen

Bestyrelsesmedlemmer: Per Jørgensen

Pernille Povlsen

Simon Povlsen

Regnskabsår: 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024 for DET LILLE SNEDKERI A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024.

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

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

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 1. jul. 2025

Direktion

Simon Povlsen
Direktør

Bestyrelse

Per Jørgensen
Medlem af bestyrelsen

Pernille Povlsen
Medlem af bestyrelsen

Simon Povlsen
Medlem af bestyrelsen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive snedkeri virksomhed, samt anden hermed stående virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 35.392, og virksomhedens balance pr. 31. dec. 2024 udviser en egenkapital på kr. 3.505.872.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2024 - 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Bruttoresultat		1.583.627	2.617.823
Personaleomkostninger	1	-1.214.188	-1.279.671
Af- og nedskrivninger		-321.716	-307.162
Resultat før finansielle poster		47.723	1.030.990
Andre finansielle indtægter		6.202	0
Øvrige finansielle omkostninger		-19.084	-31.144
Resultat før skat		34.841	999.846
Skat af årets resultat		551	-303.359
Årets resultat		35.392	696.487
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		35.392	696.487
Årets resultat		35.392	696.487

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.259.221	1.455.937
Materielle anlægsaktiver		1.259.221	1.455.937
Anlægsaktiver i alt		1.259.221	1.455.937
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.625.000	301.896
Igangværende arbejder for fremmed regning		380.000	2.307.300
Andre tilgodehavender		194.500	85.620
Tilgodehavender		2.199.500	2.694.816
Likvide beholdninger		1.408.918	0
Omsætningsaktiver i alt		3.608.418	2.694.816
Aktiver i alt		4.867.639	4.150.753

Balance 31. dec. 2024

	Note	2024	2023
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Øvrige reserver		1.350.000	0
Overført resultat		1.655.872	1.620.480
		<u>3.505.872</u>	<u>2.120.480</u>
Egenkapital			
Hensættelse til udskudt skat		133.898	155.217
		<u>133.898</u>	<u>155.217</u>
Hensatte forpligtelser			
Kortfristet gæld til banker		0	547.831
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		162.000	160.531
Leverandører af varer og tjenesteydelser		78.837	94.994
Kortfristet skyldig skat		20.768	242.110
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		492.110	559.372
Skyldig moms og afgifter		308.465	105.308
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		165.689	164.910
		<u>1.227.869</u>	<u>1.875.056</u>
Kortfristede forpligtelser			
Gældsforpligtelser			
		<u>1.227.869</u>	<u>1.875.056</u>
Passiver i alt			
		<u><u>4.867.639</u></u>	<u><u>4.150.753</u></u>

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.105.546	1.161.085
Pensioner	97.027	108.083
Andre omkostninger til social sikring	11.615	10.503
I alt	1.214.188	1.279.671
Gennemsnitligt antal ansatte	2	2

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Per J Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

3. Oplysning om forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på 29 måneder og en gennemsnitlig ydelse på tkr. 5, i alt tkr. 145.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Per Jørgensen

Navn returneret af MitId: Per Jørgensen
Medlem af bestyrelsen
ID: 0cd6c3b1-5a41-43c7-bd14-3c5f5bc7e580
IP-adresse: 77.244.186.226:35013
Dato for underskrift: 01-07-2025 13:37:23 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId - privat



Pernille Povlsen

Navn returneret af MitId: Simon Povlsen
Medlem af bestyrelsen
ID: b2759685-21bd-4d4b-bec2-a3fa9dcd746f
IP-adresse: 77.244.186.226:45489
Dato for underskrift: 01-07-2025 10:53:15 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId - privat



Simon Povlsen

Navn returneret af MitId: Simon Povlsen
Direktør, Medlem af bestyrelsen og Dirigent
ID: b2759685-21bd-4d4b-bec2-a3fa9dcd746f
IP-adresse: 77.244.186.226:51032
Dato for underskrift: 01-07-2025 13:38:50 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId - privat



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: ec0b47nHhMX252679440