

Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS

Glesborg Bygade 66, 8585 Glesborg

CVR-nr. 29 62 49 76

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2022.

Palle Dohn
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glesborg, den 9. maj 2022

Direktion

Palle Dohn

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grenaa, den 9. maj 2022

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 27 47 81 31

Bo Andersen
statsautoriseret revisor
mne35794

Torben Thomsen
registreret revisor
mne5811

Selskabsoplysninger

Selskabet	Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS Glesborg Bygade 66 8585 Glesborg
	Telefon: +45 23 42 23 52
	E-mail: gstf@nrndn.dk
	CVR-nr.: 29 62 49 76
	Stiftet: 21. juni 2006
	Hjemsted: Norddjurs Kommune
	Regnskabsår: 1. januar 2021 - 31. december 2021 16. regnskabsår
Direktion	Palle Dohn, Glesborg Bygade 66, 8585 Glesborg
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Bankforbindelse	Djurslands Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at udføre snedker- og tømrerarbejde samt hermed beslægtet virksomhed. Som biaktivitet beskæftiger selskabet sig med investering i ejendomme samt udlejning heraf.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold for regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.095 t.kr. mod 1.428 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 214 t.kr. mod 218 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	1.094.720	1.427.594
1 Personaleomkostninger	-733.575	-1.098.326
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-74.751	-46.604
Resultat før finansielle poster	286.394	282.664
Øvrige finansielle omkostninger	-10.022	-7.634
Resultat før skat	276.372	275.030
Skat af årets resultat	-62.168	-56.994
Årets resultat	214.204	218.036
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	214.204	218.036
Disponeret i alt	214.204	218.036

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	588.797	588.797
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	108.800	136.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>697.597</u>	<u>724.797</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>697.597</u>	<u>724.797</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	50.000	75.000
Varebeholdninger i alt	<u>50.000</u>	<u>75.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	229.787	563.348
Andre tilgodehavender	0	9.500
Periodeafgrænsningsposter	19.740	11.282
Tilgodehavender i alt	<u>249.527</u>	<u>584.130</u>
Likvide beholdninger	983.623	1.094.580
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.283.150</u>	<u>1.753.710</u>
Aktiver i alt	<u>1.980.747</u>	<u>2.478.507</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.210.707	996.503
Egenkapital i alt	1.335.707	1.121.503
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	4.938	4.590
Hensatte forpligtelser i alt	4.938	4.590
Gældsforpligtelser		
4 Deposita	40.500	36.500
Langfristede gældsforpligtelser i alt	40.500	36.500
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	191.560
Leverandører af varer og tjenesteydelser	122.271	325.721
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	12.144	12.144
Selskabsskat	51.820	42.404
Anden gæld	413.367	744.085
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	599.602	1.315.914
Gældsforpligtelser i alt	640.102	1.352.414
Passiver i alt	1.980.747	2.478.507
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	778.467	903.467
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>218.036</u>	<u>218.036</u>
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	996.503	1.121.503
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>214.204</u>	<u>214.204</u>
	<u>125.000</u>	<u>1.210.707</u>	<u>1.335.707</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	605.932	974.033
Pensioner	103.509	104.021
Andre omkostninger til social sikring	12.984	11.187
Personaleomkostninger i øvrigt	11.150	9.085
	<u>733.575</u>	<u>1.098.326</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2021	588.797	500.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>88.797</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>588.797</u>	<u>588.797</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>588.797</u>	<u>588.797</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	265.824	488.481
Tilgang i årets løb	0	136.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-358.657</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>265.824</u>	<u>265.824</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-129.824	-488.481
Årets afskrivninger	-27.200	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>0</u>	<u>358.657</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-157.024</u>	<u>-129.824</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>108.800</u>	<u>136.000</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
4. Deposita		
Deposita i alt	40.500	36.500
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Deposita i alt	<u>40.500</u>	<u>36.500</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 300 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		<u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		589
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glesborg Snedker- og Tømrerforretning ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varelager samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tilskud og kompensationer vedrørende coronasituationen i Danmark.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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 samt tillæg mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acon-to skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.