

Uffe Østerlid Inventar ApS

Fynsvej 23

5500 Middelfart

CVR-nr. 30549880

Årsrapport for 2019

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/5 2020



Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |



Uffe Østerlid Inventar ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Uffe Østerlid Inventar 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 28. maj 2020

Direktion

Uffe Østerlid
Direktør



Uffe Østerlid Inventar ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Uffe Østerlid Inventar ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Uffe Østerlid Inventar ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

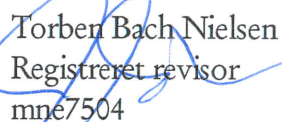
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Silkeborg, den 28. maj 2020

AKTIV REVISION Silkeborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 14788107


Torben Bach Nielsen
Registreret revisor
mne7504

Uffe Østerlid Inventar ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Uffe Østerlid Inventar ApS Fynsvej 23 5500 Middelfart |
| CVR-nr. | 30549880 |
| Hjemsted | Middelfart |
| Regnskabsår | 1. januar 2019 - 31. december 2019 |
| Direktion | Uffe Østerlid, Direktør |
| Revisor | AKTIV REVISION Silkeborg Registreret Revisionsanpartsselskab Navervej 1 8600 Silkeborg |
| CVR-nr. | 14788107 |
| Pengeinstitut | Middelfart Sparekasse Havnegade 21 5500 Middelfart |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og møbelfabrikation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -79.591, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 2.900.276, og en egenkapital på kr. 1.131.527.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud og spredning af COVID-19. Ledelsen vurderer, at selskabet kan blive påvirket af udbruddet, men at hjælpepakkerne til erhvervslivet tilfører den nødvendige likviditet. Ledelsen oplyser, at udbruddet ikke forventes at resultere i betydelige økonomiske konsekvenser fremadrettet.



Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Uffe Østerlid Inventar ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-------------|
| Bygninger | 20-50 år | 0 kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 433.500 kr. |

Der afskrives ikke på grunde

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.243.576 | 1.005.699 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.166.124 | -1.067.033 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -114.919 | -137.505 |
| Driftsresultat | | -37.467 | -198.839 |
| Andre finansielle indtægter | | 11.512 | 11.976 |
| Finansielle omkostninger | | -44.221 | -35.037 |
| Resultat før skat | | -70.176 | -221.900 |
| Skat af årets resultat | | -9.415 | -11.779 |
| Årets resultat | | -79.591 | -233.679 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -79.591 | -233.679 |
| Resultatdisponering | | -79.591 | -233.679 |

Uffe Østerlid Inventar ApS

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 586.748 | 600.877 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 723.313 | 795.603 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>1.310.061</u> | <u>1.396.480</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>1.310.061</u> | <u>1.396.480</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 476.328 | 322.537 |
| Varebeholdninger | | <u>476.328</u> | <u>322.537</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 331.846 | 358.667 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 601.056 | 581.058 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 47.325 | 45.584 |
| Tilgodehavender | | <u>982.227</u> | <u>985.309</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>131.660</u> | <u>19.658</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.590.215</u> | <u>1.327.504</u> |
| Aktiver | | <u>2.900.276</u> | <u>2.723.984</u> |

Balance 31. december 2019

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 3 | 1.006.527 | 1.086.117 |
| Egenkapital | | 1.131.527 | 1.211.117 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 107.879 | 98.464 |
| Hensatte forpligtelser | | 107.879 | 98.464 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 385.679 | 411.675 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 385.679 | 411.675 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 25.018 | 23.940 |
| Gæld til banker | | 209.110 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 308.866 | 365.651 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 172.249 | 226.534 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 324.656 | 150.233 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 235.292 | 236.370 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.275.191 | 1.002.728 |
| Gældsforpligtelser | | 1.660.870 | 1.414.403 |
| Passiver | | 2.900.276 | 2.723.984 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter

| | 2019 | 2018 | |
|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 1.117.834 | 1.022.252 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 36.072 | 34.167 | |
| Andre personaleomkostninger | 12.218 | 10.614 | |
| | <u>1.166.124</u> | <u>1.067.033</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>4</u> | <u>4</u> | |
| | | | |
| 2. Virksomhedskapital | | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 | |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | |
| | | | |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | | |
| | | | |
| 3. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | 1.086.118 | 1.319.796 | |
| Årets tilgang | -79.591 | -233.679 | |
| Saldo ultimo | <u>1.006.527</u> | <u>1.086.117</u> | |
| | | | |
| 4. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld til kreditinstitutter | 385.679 | 25.018 | 304.525 |
| | <u>385.679</u> | <u>25.018</u> | <u>304.525</u> |

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

2019

2018

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 300.000. Der er ikke aftalt varsel vedr. opsigelse.

Selskabet har afgivet pant i matr. nr. 1f til sikkerhed for mellemværende med Arp Halkin Mortgage Funds PLC. Det samlede pant udgør nom. kr. 1.050.000, og den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør på balancedagen kr. 586.748.

Selskabet har indgået aftaler om leasing af driftsmidler. Leasingaftaler løber indtil 30/9 2020. Leasingydelse i denne periode udgør kr. 24.993.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har selskabet deponeret virksomhedspant/skadesløsbrev på nom. kr. 1.000.000.

