

Holbæk Skomageri ApS

Tidemandsvvej 5

4300 Holbæk

CVR-nr. 30 58 66 46

Årsrapport for 2020

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. april 2021

Jørgen Rasmussen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	10
Balance pr. 31. december 2020	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Holbæk Skomageri 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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.

Holbæk, den 22. april 2021

Direktion

Jørgen Rasmussen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Holbæk Skomageri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holbæk Skomageri ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Taastrup, den 22. april 2021

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Dorthe Toftebjerg
registreret revisor
MNE-nr. mne7074

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holbæk Skomageri ApS
Tidemandsvvej 5
4300 Holbæk

CVR-nr.: 30 58 66 46

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 14. maj 2007

Hjemsted: Holbæk

Direktion

Jørgen Rasmussen, direktør

Revisor

JH Revision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Kingsvej 3
2630 Taastrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har ligesom tidligere år bestået af ortopædisk håndskomageri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 210.143, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 3.998.412.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Skomageri ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Installationer og forbedringer	25 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0 - 20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 20 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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 til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		234.581	238.893
Personaleomkostninger	1	<u>-334.899</u>	<u>-336.165</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-100.318	-97.272
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-112.693	-50.674
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-97.160</u>
Resultat før finansielle poster		-213.011	-245.106
Finansielle indtægter	3	12.697	64.478
Finansielle omkostninger	4	<u>-71.921</u>	<u>-29.794</u>
Resultat før skat		-272.235	-210.422
Skat af årets resultat	5	<u>62.092</u>	<u>48.498</u>
Årets resultat		<u>-210.143</u>	<u>-161.924</u>
Foreslået udbytte		56.500	55.300
Overført resultat		<u>-266.643</u>	<u>-217.224</u>
		<u>-210.143</u>	<u>-161.924</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.908.772	1.955.368
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		288.257	0
Indretning af lokaler		10.720	15.672
Materielle anlægsaktiver	6	<u>2.207.749</u>	<u>1.971.040</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.207.749</u>	<u>1.971.040</u>
Færdigvarer og handelsvarer		10.500	10.500
Varebeholdninger		<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		24.127	27.163
Andre tilgodehavender		2.669	6.068
Selskabsskat		7.000	0
Tilgodehavender		<u>33.796</u>	<u>33.231</u>
Værdipapirer		509.188	1.217.438
Værdipapirer		<u>509.188</u>	<u>1.217.438</u>
Likvide beholdninger		<u>2.166.679</u>	<u>1.980.171</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.720.163</u>	<u>3.241.340</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.927.912</u></u>	<u><u>5.212.380</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		152.255	152.255
Overført resultat		3.789.657	4.056.301
Foreslået udbytte for regnskabsåret		56.500	55.300
Egenkapital	7	<u>3.998.412</u>	<u>4.263.856</u>
Hensættelse til udskudt skat		196.225	258.317
Hensatte forpligtelser i alt		<u>196.225</u>	<u>258.317</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.032	957
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		603.487	620.258
Anden gæld		121.756	68.992
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>733.275</u>	<u>690.207</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>733.275</u>	<u>690.207</u>
Passiver i alt		<u>4.927.912</u>	<u>5.212.380</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	152.255	4.056.300	55.300	4.263.855
Betalt ordinært udbytte	0	0	-55.300	-55.300
Årets resultat	0	-266.643	56.500	-210.143
Egenkapital 31. december 2020	152.255	3.789.657	56.500	3.998.412

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	313.429	313.633
Andre omkostninger til social sikring	<u>21.470</u>	<u>22.532</u>
	<u>334.899</u>	<u>336.165</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

	<u>2020</u> kr.
2 Oplysning om dagsværdi	
Værdipapirer	
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>2.092</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>509.188</u>

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>12.697</u>	<u>64.478</u>
	<u>12.697</u>	<u>64.478</u>

Noter til årsrapporten

	2020 kr.	2019 kr.	
4 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	71.921	29.794	
	71.921	29.794	
5 Skat af årets resultat			
Regulering af udskudt skat tidligere år	-62.092	-48.498	
	-62.092	-48.498	
6 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lokaler
Kostpris 1. januar 2020	2.299.660	220.007	10.720
Tilgang i årets løb	0	349.402	0
Afgang i årets løb	0	-220.007	0
Kostpris 31. december 2020	2.299.660	349.402	10.720
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	344.292	220.007	0
Årets afskrivninger	46.596	61.145	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-220.007	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	390.888	61.145	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	1.908.772	288.257	10.720

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 152.255 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2020	2019	2018	2017	2016
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2020	152.255	152.255	152.255	125.000	125.000
Tilgang i året	0	0	0	27.255	0
Virksomhedskapital	152.255	152.255	152.255	152.255	125.000

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jørgen Rasmussen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-039701038392
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 09:21:59
Underskrevet med NemID

Dorthe Toftebjerg

Som registreret revisor NEM ID
RID: 27474067
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 09:27:47
Underskrevet med NemID

Jørgen Rasmussen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-039701038392
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2021 kl.: 09:33:30
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: e2ed1428zhQ242174852

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.