

*Skibbyglarmesteren ApS
Hovedgaden 2 D
4050 Skibby*

CVR-nr: 32 10 14 37

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2020*

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/03 2021

Grete Jytte Marie Vinholt
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 4 |
|---------------------------|---|

| | |
|------------------------|---|
| Ledelsesberetning..... | 5 |
|------------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

| | |
|-------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 6 |
|-------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|--------------|----|
| Balance..... | 11 |
|--------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|------------|----|
| Noter..... | 14 |
|------------|----|

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Skibbyglarmesteren ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 9. marts 2021

Direktion

Grete Jytte Marie Vinholt

Bestyrelse

Grete Jytte Marie Vinholt
Formand

Bjarne Vinholt

Leon Vinholt

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skibbyglarmesteren ApS
Hovedgaden 2 D
4050 Skibby

Telefon: 47 52 70 66
Telefax: 47 52 79 66
Hjemmeside: www.skibbyglarmesteren.dk
E-mail: skibbyglarmesteren@mail.tele.dk

CVR-nr.: 32 10 14 37
Stiftet: 30. januar 2009
Kommune: Frederikssund
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 1501

Bestyrelse

Grete Jytte Marie Vinholt, formand
Bjarne Vinholt
Leon Vinholt

Direktion

Grete Jytte Marie Vinholt

Pengeinstitut

Nordea
Jernbanegade 11
3600 Frederikssund

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har, i lighed med tidligere år, bestået i at drive glarmestervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af Corona-virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af Corona-virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder at være tilfredsstillende.

GENERELT

Årsregnskabet for Skibbyglarmesteren ApS for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, 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.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

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 | 3-10 år | 0 % |

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/andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.487.904 | 1.247.493 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.101.832 | -1.074.249 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | -4.154 | 0 |
| DRIFTSRESULTAT | 381.918 | 173.244 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 1.000 |
| Andre finansielle omkostninger | -11.512 | -5.917 |
| RESULTAT FØR SKAT | 370.406 | 168.327 |
| 2 Skat af årets resultat | -83.108 | -37.694 |
| ÅRETS RESULTAT | 287.298 | 130.633 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 120.000 | 120.000 |
| Overført resultat | 167.298 | 10.633 |
| DISPONERET I ALT | 287.298 | 130.633 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 245.103 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 245.103 | 0 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 73.000 | 73.000 |
| Deposita..... | 36.000 | 36.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 109.000 | 109.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 354.103 | 109.000 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 242.853 | 267.154 |
| Varebeholdninger | 242.853 | 267.154 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 214.780 | 122.066 |
| Andre tilgodehavender | 12.000 | 12.000 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 0 | 43.595 |
| Tilgodehavender | 226.780 | 177.661 |
| Likvide beholdninger | 1.156.634 | 1.110.973 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.626.267 | 1.555.788 |
| | | |
| AKTIVER | 1.980.370 | 1.664.788 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

| | 2020 | 2019 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 126.000 | 126.000 |
| Overført resultat | 1.159.295 | 991.997 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 120.000 | 120.000 |
| EGENKAPITAL | 1.405.295 | 1.237.997 |
| | | |
| Hensættelse til udskudt skat | 9.903 | 5.735 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 9.903 | 5.735 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 29.815 | 30.283 |
| Selskabsskat | 76.088 | 21.275 |
| Anden gæld | 449.826 | 360.055 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 9.443 | 9.443 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 565.172 | 421.056 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 565.172 | 421.056 |
| | | |
| PASSIVER | 1.980.370 | 1.664.788 |

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital primo | 126.000 | 126.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | 126.000 | 126.000 |
| Overført resultat, primo | 991.997 | 981.364 |
| Årets resultat | 167.298 | 10.633 |
| Foreslået udbytte | 120.000 | 120.000 |
| Foreslået udbytte | -120.000 | -120.000 |
| Overført resultat ultimo | 1.159.295 | 991.997 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret primo | 120.000 | 0 |
| Foreslået udbytte | 120.000 | 120.000 |
| Udloddet udbytte | -120.000 | 0 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 120.000 | 120.000 |
| EGENKAPITAL | 1.405.295 | 1.237.997 |

NOTER

| | 2020 | 2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 3 | 3 |
| Lønninger | 955.848 | 931.714 |
| Pensioner | 99.673 | 99.156 |
| Andre omkostninger til social sikring | 46.311 | 43.379 |
| Personaleomkostninger i alt | <u>1.101.832</u> | <u>1.074.249</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat..... | 78.672 | 26.796 |
| Regulering af udskudt skat | 4.168 | 10.877 |
| Regulering af tidligere års skat..... | 268 | 21 |
| Skat af årets resultat i alt..... | <u>83.108</u> | <u>37.694</u> |
| 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| Selskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser. | | |
| 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser. | | |