

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

c/o Krebsøgaard, Strøbjergvej 3, 3550 Slangerup.

CVR-nr. 33 03 96 11

Årsrapport for 2019

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/1 2020.



Dirigent

Christian Wilmerskov

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive beslagsmed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Slangerup, den 16. januar 2020

Direktion



Christian Wilmerskov

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Beslagsmed Christian Wilmerskov ApS for regnskabsåret 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Rødovre, den 16. januar 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer, lokaler, autodrift m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Christian Wilmerskov Holding ApS samt øvrige koncernselskaber.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 10 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere. Heste er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.379.444	1.384.008
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.174.644	-1.137.355
2	Afskrivninger	<u>-37.644</u>	<u>-37.644</u>
	Resultat før finansiering	167.156	209.009
	Renteindtægter, koncern	5.766	2.217
	Renteudgifter	-9.546	-4.135
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>-830</u>
	Resultat før skat	163.376	206.261
3	Beregnete skatter	<u>-36.445</u>	<u>-46.165</u>
	Årets resultat	<u>126.931</u>	<u>160.096</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	47.384	160.096
	Udbytte	<u>79.547</u>	<u>0</u>
		<u>126.931</u>	<u>160.096</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler	25.371	56.925
	Indretning, lejede lokaler	<u>0</u>	<u>6.090</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.371</u>	<u>63.015</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>25.371</u>	<u>63.015</u>
	Varer under fremstilling	104.900	111.000
	Besætning	<u>182.500</u>	<u>182.500</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>287.400</u>	<u>293.500</u>
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	61.225	79.887
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	554.728	545.494
3	Udskudt skatteaktiv	<u>6.922</u>	<u>2.809</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>622.875</u>	<u>628.190</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>354.164</u>	<u>263.243</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.264.439</u>	<u>1.184.933</u>
	Aktiver i alt	<u>1.289.810</u>	<u>1.247.948</u>

Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
	PASSIVER	
	Selskabskapital	80.000
	Overført til næste år	588.498
	Afsat udbytte	79.547
5	Egenkapital i alt	<u>748.045</u>
	Anden gæld	501.207
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	40.558
	Kreditorer	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>541.765</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>541.765</u>
	Passiver i alt	<u>1.289.810</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.	<u>1.247.948</u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.008.589	1.009.016
Pensioner	119.034	91.786
Andre omkostninger til social sikring	24.789	22.776
Andre personaleomkostninger	<u>22.232</u>	<u>13.777</u>
	<u>1.174.644</u>	<u>1.137.355</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	31.554	31.554
Indretning, lejede lokaler	<u>6.090</u>	<u>6.090</u>
	<u>37.644</u>	<u>37.644</u>
3 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	40.558	48.890
Udskudt skat, regulering	<u>-4.113</u>	<u>-2.725</u>
	<u>36.445</u>	<u>46.165</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv	<u>6.922</u>	<u>2.809</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	
		Driftsmidler	Indretning
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2019	452.005	60.900
	Tilgang	0	0
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2019	452.005	60.900
	Afskrivninger pr. 1/1 2019	395.080	54.810
	Afskrivninger i året	31.554	6.090
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2019	426.634	60.900
	Bogført værdi pr. 31/12 2019	25.371	0

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2019	80.000	541.114	0	621.114
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	47.384	79.547	126.931
	Egenkapital pr. 31/12 2019	80.000	588.498	79.547	748.045

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Christian Wilmerskov Holding ApS som administrations-selskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrations-selskabets årsregnskab.

Selskabet har en indgået operationel leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):	Ydelse	Resterende	Samlede
Leasingobjekt	pr. måned	ydelser	forpligtelser
Toyota ProAce 2,0 D	2.385	22	52.470

Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v. (fortsat)

Huslejekontrakten udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 39.000

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

