

SÆLVIG 2020 ApS

Sælvig 54
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

26/06/2019

John Jørgensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SÆLVIG 2020 ApS

Sælvig 54

8305 Samsø

Telefonnummer: 86590824

CVR-nr: 33052596

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Frederiksgade 76, 1

8000 Aarhus C

DK Danmark

CVR-nr: 18216833

P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for SÆLVIG 2020 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Samsø, den 10/05/2019

Direktion

John Sjørlev Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Sælvig 2020 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sælvig 2020 ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 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 og FSR – danske revisors 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 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.

Aarhus, 10/05/2019

Per Plejdrup , mne1161
registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årste driftsresultat er ikke tilfredsstillende, men selskabet fortsat solidt med en egenkapital på 5.860.000 kr. og soliditet på 89 %.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet har i begyndelsen af 2019 afstået entreprenørvirksomheden, hvilket yderligere har styrket egenkapitalen og soliditeten.

Herefter overvejer ledelsen selskabets fremtidige aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

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 balance-tidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Afskrivninger

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers levetid.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af bygningsafskrivninger, der foretages over en forventet levetid på 50 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, der er fastsat til 5 – 10 år.

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

Tilgodehavender

Måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, der reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

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.

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 indenfor 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

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, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		702.810	1.338.481
Personaleomkostninger	1	-1.072.744	-1.180.858
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-239.428	-218.991
Resultat af ordinær primær drift		-609.362	-61.368
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-21.244	-22.724
Ordinært resultat før skat		-630.606	-84.092
Skat af årets resultat		138.318	16.894
Årets resultat		-492.288	-67.198
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-492.288	-67.198
I alt		-492.288	-67.198

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		945.000	961.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		567.857	791.285
Materielle anlægsaktiver i alt		1.512.857	1.752.285
Anlægsaktiver i alt		1.512.857	1.752.285
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		368.717	584.361
Tilgodehavende skat		96.000	69.600
Periodeafgrænsningsposter		118.075	122.851
Tilgodehavender i alt		582.792	776.812
Likvide beholdninger		4.478.044	4.755.327
Omsætningsaktiver i alt		5.060.836	5.532.139
Aktiver i alt		6.573.693	7.284.424

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		5.780.083	6.272.371
Egenkapital i alt		5.860.083	6.352.371
Hensættelse til udskudt skat		117.498	255.816
Hensatte forpligtelser i alt		117.498	255.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		447.503	401.417
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		148.609	274.820
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		596.112	676.237
Gældsforpligtelser i alt		596.112	676.237
Passiver i alt		6.573.693	7.284.424

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	929.917	1.030.985
Pensionsbidrag	97.623	113548
Andre omkostninger til social sikring	45.204	36.325
	1.072.744	1.180.858
Antal medarbejdere	3	3

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.

Selskabet har påtaget sig forpligtelse vedrørende reetablering af grusgrav.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foretaget pantsætninger eller anden form for sikkerhedsstillelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	3