

Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS

Ulfborg Kirkebyvej 6-8, 6990 Ulfborg

CVR-nr. 34 57 95 55

Årsrapport

2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. marts 2021.

Dorte Rejkjær Slyk
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 10. marts 2021

Direktion

Dorte Rejkjær Slyk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 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.

Holstebro, den 10. marts 2021

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor
mne31444

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS Ulfborg Kirkebyvej 6-8 6990 Ulfborg
	CVR-nr.: 34 57 95 55
	Stiftet: 21. maj 2012
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår
Direktion	Dorte Rejkjær Slyk, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet består i at udføre tømrer- og snedkerarbejde i lokalområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 805 t.kr. mod 1.053 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2020 udgjort et underskud på 44 t.kr. mod et overskud sidste år på 189 t.kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5 t.kr.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen. Selskabet forventer en positiv udvikling i resultatet de kommende år, således at anpartskapitalen kan reetableres ved fremtidig indtjening. Det er derfor ikke planen, at der skal foretages kontant kapitalindskud til reetablering af anpartskapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	804.809	1.053.331
1 Personaleomkostninger	-803.558	-792.007
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-53.746	-63.662
Resultat før finansielle poster	-52.495	197.662
Finansielle omkostninger	-3.480	-7.506
Resultat før skat	-55.975	190.156
Skat af årets resultat	11.896	-1.447
Årets resultat	-44.079	188.709
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	188.709
Disponeret fra overført resultat	-44.079	0
Disponeret i alt	-44.079	188.709

Balance 31. december

Aktiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Maskiner og inventar	4.746	16.072
3	Indretning af lejede lokaler	35.753	54.693
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>40.499</u>	<u>70.765</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>40.499</u>	<u>70.765</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	143.175	119.179
	Varebeholdninger i alt	<u>143.175</u>	<u>119.179</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	150.502	277.434
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	70.900	25.400
	Udskudte skatteaktiver	30.843	18.947
	Andre tilgodehavender	136.566	0
	Periodeafgrænsningsposter	13.859	12.966
	Tilgodehavender i alt	<u>402.670</u>	<u>334.747</u>
	Likvide beholdninger	<u>351.205</u>	<u>280.615</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>897.050</u>	<u>734.541</u>
	Aktiver i alt	<u>937.549</u>	<u>805.306</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-74.879	-30.800
Egenkapital i alt	<u>5.121</u>	<u>49.200</u>
Gældsforpligtelser		
5 Anden langfristet gæld	90.638	30.385
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>90.638</u>	<u>30.385</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	235.423	260.339
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	85.420	147.550
Selskabsskat	0	20.394
Anden gæld	520.947	297.438
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>841.790</u>	<u>725.721</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>932.428</u>	<u>756.106</u>
Passiver i alt	<u>937.549</u>	<u>805.306</u>

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	80.000	-219.509	-139.509
Årets overførte resultat	0	188.709	188.709
Egenkapital 1. januar 2020	80.000	-30.800	49.200
Årets overførte resultat	0	-44.079	-44.079
	80.000	-74.879	5.121

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	658.266	662.283
Pensioner	103.524	89.299
Andre omkostninger til social sikring	30.792	30.959
Personaleomkostninger i øvrigt	10.976	9.466
	<u>803.558</u>	<u>792.007</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
2. Maskiner og inventar		
Kostpris 1. januar	167.027	167.027
Kostpris 31. december	<u>167.027</u>	<u>167.027</u>
Afskrivninger 1. januar	-150.955	-134.929
Årets afskrivninger	-11.326	-16.026
Afskrivninger 31. december	<u>-162.281</u>	<u>-150.955</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>4.746</u>	<u>16.072</u>
3. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar	189.408	189.408
Kostpris 31. december	<u>189.408</u>	<u>189.408</u>
Afskrivninger 1. januar	-134.715	-115.774
Årets afskrivninger	-18.940	-18.941
Afskrivninger 31. december	<u>-153.655</u>	<u>-134.715</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>35.753</u>	<u>54.693</u>

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>70.900</u>	<u>25.400</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>70.900</u>	<u>25.400</u>
5. Anden langfristet gæld		
Feriepengeforpligtelse (indefrosset)	<u>90.638</u>	<u>30.385</u>
	<u>90.638</u>	<u>30.385</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>90.638</u>	<u>30.385</u>
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
<p>Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over det normale omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.</p>		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkermester Jørgen Slyk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, varebiler, lokaler og administration.

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger 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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Maskiner og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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 og 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 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.

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.

Gældsforpligtelser

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