

Det Lille Snedkeri A/S

Alsvej 8
5500 Middelfart

CVR.nr.: 36 40 15 75

ÅRSRAPPORT 2020

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. april 2021

Pernille Povlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020	6.
Balance pr. 31/12 2020	7.
Egenkapitalopgørelse	9.
Noter	10.

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9affd4c65316

Selskabsoplysninger

Selskab

Det Lille Snedkeri A/S
Alsvej 8
5500 Middelfart

CVR.nr.: 36 40 15 75

Telefon: 52 13 94 75
E-mail: pernille@detlillesnedkeri.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

Stiftelsesdato: 8/10 2014

Bestyrelse

Simon Povlsen
Pernille Povlsen
Per Jørgensen

Direktion

Simon Povlsen

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9afffd4c65316

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Det Lille Snedkeri A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 13. april 2021

Direktion

.....
Simon Povlsen

Bestyrelse

.....
Simon Povlsen

.....
Pernille Povlsen

.....
Per Jørgensen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive snedkeri virksomhed, samt anden hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

For det kommende år, forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.422.824	1.873.349
1 Personaleomkostninger	-937.395	-809.529
2 Af- og nedskrivninger	<u>-264.554</u>	<u>-315.812</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	220.875	748.008
Finansielle omkostninger	<u>-9.027</u>	<u>-19.888</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	211.848	728.120
3 Skat af årets resultat	<u>-51.010</u>	<u>-161.219</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>160.838</u>	<u>566.901</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>160.838</u>	<u>566.901</u>
I ALT	<u>160.838</u>	<u>566.901</u>

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9affd4c65316

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.336.698	1.585.736
Materielle anlægsaktiver i alt	2.336.698	1.585.736
ANLÆGSAKTIVER I ALT	2.336.698	1.585.736
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	199.472	20.181
Igangværende arbejder for fremmed regning	450.000	0
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.250	0
Kortfristede tilgodehavender hos associerede virksomheder	319.169	167.945
Andre tilgodehavender	102.072	27.635
Tilgodehavender i alt	1.076.963	215.761
Likvide beholdninger	0	956.424
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.076.963	1.172.185
AKTIVER I ALT	3.413.661	2.757.921

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9affd4c65316

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	939.708	778.870
EGENKAPITAL I ALT	1.439.708	1.278.870
3 Udskudt skat	97.766	51.159
Hensatte forpligtelser i alt	97.766	51.159
Gæld til pengeinstitutter	155.622	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	552.146	314.179
Anden gæld	1.168.419	1.113.713
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.876.187	1.427.892
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.876.187	1.427.892
PASSIVER I ALT	3.413.661	2.757.921
4 Eventualforpligtelser		
5 Anvendt regnskabspraksis		

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9afffd4c65316

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Aktiekapital	500.000			500.000
Overført resultat	778.870	0	160.838	939.708
	<u>1.278.870</u>	<u>0</u>	<u>160.838</u>	<u>1.439.708</u>

Visma Addo identifikationsnummer: 54e21eec-054a-4cba-97bf-9affd4c65316

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	879.087	754.491
Pensionsbidrag	42.074	38.731
Andre omkostninger til social sikring	16.234	16.307
	<u>937.395</u>	<u>809.529</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Kostpris 1. januar 2020		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Tilgang		2.160.831
Afgang		1.015.516
Kostpris 31. december 2020		<u>0</u>
		3.176.347
Afskrivninger 1. januar 2020		575.095
Afskrivninger vedrørende afgang		0
Årets afskrivninger		264.554
Afskrivninger 31. december 2020		<u>839.649</u>
		2.336.698

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	264.554	315.812
Afskrivninger i alt	<u>264.554</u>	<u>315.812</u>

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	0	131.450
Regulering af skatter for tidligere år	4.403	13
Regulering af udskudt skat	46.607	29.756
	<u>51.010</u>	<u>161.219</u>

Note 4 - Eventualforpligtelser

Der er indgået leasingaftale med en samlet restbetaling på t.kr.145,- og en restløbetid på 40. måneder.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Povlsen Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

NOTER

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

NOTER

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

NOTER

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	1-10 år	0 %

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

NOTER

Selskabsskat

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 gældsmetode 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 værdien 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 netto-skatteaktiver 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 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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