



ÅRSRAPPORT 2019

Schjøtt og Davidsen ApS

Avedøreholmen 46
2650 Hvidovre

CVR nr. 37341797

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. august 2020

Dirigent

Thomas Ahrenkiel Davidsen

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 7 |
| Balance pr. 31. december | 8 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Schjøtt og Davidsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 14. august 2020

Direktion:

Thomas Ahrenkiel Davidsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Schjøtt og Davidsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Schjøtt og Davidsen ApS for regnskabsåret 2019 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.

Ringsted, den 14. august 2020

Bays Revisionskontor

CVR-nr. 20183497

Kim Bay
Registreret revisor

mne12805

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schjøtt og Davidsen ApS
Avedøreholmen 46
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 37341797
Stiftelsesdato: 4. januar 2016
Hjemsted: Hvidovre Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Ahrenkiel Davidsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. august 2020, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er byggepladsdrift og bygningsarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat før skat på t.kr. 433.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2019 | 2018 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | 4.208.387 | 3.088.096 |
| 1. Personaleomkostninger | -3.645.979 | -2.880.204 |
| Af- og nedskrivninger | <u>-122.449</u> | <u>-124.449</u> |
| Resultat før finansielle poster | <u>439.959</u> | <u>83.443</u> |
| Andre finansielle omkostninger | <u>-7.081</u> | <u>-6.496</u> |
| Ordinært resultat før skat | <u>432.878</u> | <u>76.947</u> |
| Skat af årets resultat | -97.292 | -24.522 |
| Andre skatter | <u>0</u> | <u>3</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>335.586</u> | <u>52.428</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | <u>335.586</u> | <u>52.428</u> |
| Disponeret i alt | <u>335.586</u> | <u>52.428</u> |

Balance pr. 31. december

| Note | 2019 | 2018 |
|---|------------------|------------------|
| AKTIVER | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | |
| Materielle anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 197.342 | 319.791 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 197.342 | 319.791 |
| | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | |
| Andre tilgodehavender | 49.196 | 49.196 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 49.196 | 49.196 |
| | | |
| Anlægsaktiver i alt | 246.538 | 368.987 |
| | | |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | |
| Tilgodehavender | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.666.660 | 2.460.610 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 26.566 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 64.832 |
| Tilgodehavender i alt | 3.666.660 | 2.552.008 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 967.965 | 25.727 |
| Likvide beholdninger i alt | 967.965 | 25.727 |
| | | |
| Omsætningsaktiver i alt | 4.634.625 | 2.577.735 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 4.881.163 | 2.946.722 |

Balance pr. 31. december

| Note | 2019 | 2018 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVER | | |
| 2. EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital | 51.000 | 51.000 |
| Overført overskud eller underskud | 996.615 | 661.029 |
| Egenkapital i alt | 1.047.615 | 712.029 |
| | | |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 9.254 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 9.254 |
| | | |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.773.913 | 1.731.670 |
| Anden gæld | 1.059.635 | 493.769 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.833.548 | 2.225.439 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 3.833.548 | 2.225.439 |
| | | |
| PASSIVER I ALT | 4.881.163 | 2.946.722 |

3. Eventualforpligtelser

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Personaleomkostninger

| | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede | 5 | 6 |
| | 2019 | 2018 |
| Lønninger | 3.216.506 | 2.563.995 |
| Pensioner | 173.026 | 108.679 |
| Andre omkostninger til social sikring | 256.447 | 207.530 |
| | <u>3.645.979</u> | <u>2.880.204</u> |

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| 2. EGENKAPITAL | | | | |
| Egenkapital, primo | 51.000 | 661.030 | 0 | 712.030 |
| Overført jfr. resultatdisponeringen | <u>0</u> | <u>335.585</u> | <u>0</u> | <u>335.585</u> |
| Egenkapital, ultimo | <u>51.000</u> | <u>996.615</u> | <u>0</u> | <u>1.047.615</u> |

3. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 2 stk. biler. Restløbetid udgør 16 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 207.920. Selskabet har indgået en uopsigelige lejekontant med udløb 31.12.2020. Lejen udgør kr. 35.000 pr. kvartal.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schjøtt og Davidsen ApS 2019 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

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

Fortjeneste eller tab med 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 afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Forslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationseværdi.

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%.