

Glisby ApS

Strandvejen 623
2930 Klampenborg
CVR-nr. 28 70 92 42

Årsrapport for 1. januar 2020 - 31. december 2020
(16. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 5. januar 2021

Martin Glisby Kern
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet:	Glisby ApS Strandvejen 623 2930 Klampenborg
CVR-nr.:	28 70 92 42
Stiftet:	15. maj 2005
Hjemsted:	Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår:	1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Martin Glisby Kern

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Glisby 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 resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 5. januar 2021

I direktionen:

Martin Glisby Kern

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Glisby ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Glisby ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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.

Hellerup, den 5. januar 2021

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Niklas Tullberg Hoff
Registreret revisor
MNE-nr. 34 597

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulentvirksomhed med virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 280.849.

Egenkapitalen udgør kr. 519.868.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning sket en oblomstring af Covid-19 pandemien som begrænser mulighederne for at rejse. Rejser til Japan er derfor pt. ikke muligt. Det er ikke muligt at spå om hvor længe disse restriktioner vil gælde og heller ikke om, hvorvidt det kan få konsekvenser for selskabets økonomi. Der henvises til note 3 for yderligere omtale heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Glisby ApS for 1. januar 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder i det regnskabsår hvor udbyttet deklarerer. Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen når de realiseres.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

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.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, der består af ikke-børsnoterede aktier, måles kostpris.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 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 nettorealisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller forpligtelsens opståen indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse

	Note	2020	2019
BRUTTOFORTJENESTE		995.239	742.030
Personaleomkostninger.....	1	<u>-628.152</u>	<u>-749.792</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		367.087	-7.762
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		0	10.449
Finansielle indtægter		693	752
Finansielle omkostninger		<u>-3.976</u>	<u>-1.644</u>
RESULTAT FØR SKAT		363.804	1.795
Skat af årets resultat		<u>-82.955</u>	<u>-792</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>280.849</u></u>	<u><u>1.003</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		113.000	110.600
Overført resultat		<u>167.849</u>	<u>-109.597</u>
Disponeret i alt		<u><u>280.849</u></u>	<u><u>1.003</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-20	31/12-19
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Kapitalandele i associerede virksomheder		62.484	62.484
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1</u>	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>62.485</u>	<u>62.485</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>62.485</u>	<u>62.485</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		89.000	80.000
Andre tilgodehavender		<u>1.352</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>90.352</u>	<u>80.000</u>
Likvide beholdninger		<u>583.642</u>	<u>320.024</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>673.994</u>	<u>400.024</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>736.479</u></u>	<u><u>462.509</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-20	31/12-19
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		281.868	114.019
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>113.000</u>	<u>110.600</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>519.868</u>	<u>349.619</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE:			
Udskudt skat		<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Selskabsskat		27.918	792
Anden gæld		<u>183.693</u>	<u>107.098</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>216.611</u>	<u>112.890</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>216.611</u>	<u>112.890</u>
PASSIVER I ALT		<u>736.479</u>	<u>462.509</u>
Personaleforhold	1		
Særlige poster	2		
Begivenheder efter balancedagen	3		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.	Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Personaleforhold	2020	2019
Lønninger	569.559	693.000
Pensioner	49.332	49.332
Andre omkostninger til social sikring	4.411	0
Øvrige personaleomkostninger	<u>4.850</u>	<u>7.460</u>
Personale omkostninger i alt	<u>628.152</u>	<u>749.792</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget compensation fra regeringens hjælpepakker som følge af udbruddet af covid-19. Tilskuddet er indregnet i regnskabet under andre driftsindtægter og udgør 92 t.kr. for tabt omsætning.

3 Begivenheder efter balancedagen

Efter statusdagen er det sket en opblomstring af Covid-19 pandemien og der er derfor genindført en række restriktioner i forhold til at kunne rejse. En del af selskabets forretning består i at være tilstede til møder i Japan. Det er der pt. lukket ned for. Det har ikke været muligt at vurdere eventuelle konsekvenser heraf for regnskabsåret 2021. Regeringen har i øvrigt genindført de generelle hjælpepakker til virksomheder som lider omsætningstab på grund af udbruddet af Covid-19, hvilke kan være med til at begrænse effekterne af ovenstående.