

GERT DALBJERG ApS

Trønningevej 9
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/07/2021

Gert Dalbjerg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GERT DALBJERG ApS
Trønningevej 9
4300 Holbæk

e-mailadresse: gertdalbjerg@gmail.com

CVR-nr: 39051982

Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Gert Dalbjerg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tuse, den 21/07/2021

Direktion

Gert Dalbjerg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrervirksomhed, landbrug og handel samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2020 TDKK. -4 mod TDKK -31 i 2019.

Årets resultat anses ikke for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning og vareforbrug, som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter og afskrivninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indeholder renter, modtagne kasserabatter mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 14.100 omkostningsføres direkte 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 i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans.

Besætning

Besætningen optages til kostpriser, hvilket er fastsat til normalhandelsværdier, som årligt fastsættes af Skattestyrelsen, med priser for de forskellige racer af kvæg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		197.961	341.086
Personaleomkostninger	1	-143.711	-333.332
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-12.600	-12.600
Resultat af ordinær primær drift		41.650	-4.846
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-30.592	-27.244
Ordinært resultat før skat		11.058	-32.090
Skat af årets resultat	2	-15.020	907
Årets resultat		-3.962	-31.183
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-3.962	-31.183
I alt		-3.962	-31.183

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.200	49.800
Materielle anlægsaktiver i alt	3	37.200	49.800
Anlægsaktiver i alt		37.200	49.800
Fremstillede varer og handelsvarer		137.400	105.000
Varebeholdninger i alt		137.400	105.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		149.275	98.057
Udskudte skatteaktiver		0	316
Andre tilgodehavender		10.000	10.000
Tilgodehavender i alt		159.275	108.373
Likvide beholdninger		51.976	51.780
Omsætningsaktiver i alt		348.651	265.153
AKTIVER I ALT		385.851	314.953

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	50.000	50.000
Overført resultat		-28.085	-24.123
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		21.915	25.877
Hensættelse til udskudt skat		790	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	790	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.978	1.468
Skyldig selskabsskat		8.914	0
Skyldig moms og afgifter		58.367	88.094
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		266.845	189.234
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12.042	10.280
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		363.146	289.076
Gældsforpligtelser i alt		363.146	289.076
PASSIVER I ALT		385.851	314.953

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-24.123	25.877
Årets resultat		-3.962	-3.962
Egenkapital, ultimo	50.000	-28.085	21.915

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020	2019
	DKK.	DKK.
Lønninger og gager	58.864	238.924
Skattefri kørselsgodtgørelse	81.439	91.000
ATP-bidrag og øvrige sociale bidrag	3.408	3.408
	143.711	333.332

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuelle skatter vedrørende tidligere år	5.000	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	8.914	8.914
Ændring af udskudt skat	1.106	790
	15.020	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel og inventer
	DKK.
Samlet kostpris primo	73.000
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	73.000
Samlede af- og nedskrivninger primo	-23.200
Årets afskrivninger	-12.600
Afskrivninger på udgået udstyr	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	-35.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	39.200

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 125 aktier á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen den 1. november 2017.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2020	2019
	DKK.	DKK.
Udskudt skat	790	0
	<u>790</u>	<u>0</u>

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

7. Oplysning om ejerskab**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabsfortegnelsen som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Gert Dalbjerg, Trønningevej 9, Tuse, 4300 Holbæk

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020
	1