

ÅRSRAPPORT 1. januar - 31. december 2020

Optik 16 ApS
Jernbanegade 16B
4690 Haslev

CVR nr. 40398988

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 30. juni 2021

Dirigent

Fie Munk Blume

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Optik 16 ApS
Jernbanegade 16B
4690 Haslev

Telefon: 7370 9629

CVR-nr.: 40398988
Stiftelsesdato: 1. april 2019
Hjemsted: Faxe Kommune
Første regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020

Direktion

Fie Munk Blume

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
30. juni 2021, på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for Optik 16 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 2020 samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haslev, den 29. juni 2021

Direktion:

Fie Munk Blume

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Optik 16 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Optik 16 ApS for regnskabsåret 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 Etiske 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.

Faxe, den 29. juni 2021

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020	2019
Bruttofortjeneste/-tab		1.284.654	646.523
Personaleomkostninger	2.	-866.388	-342.042
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-23.101	-8.813
Resultat før finansielle poster		395.165	295.668
Andre finansielle omkostninger		-75.566	-56.435
Ordinært resultat før skat		319.599	239.233
Skat af årets resultat	3.	-71.283	-57.222
ÅRETS RESULTAT		248.316	182.011
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		248.316	182.011
Disponeret i alt		248.316	182.011

Balance pr. 31. december

	Note	2020	2019
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		38.648	16.976
Indretning lejede lokaler		52.514	37.287
Materielle anlægsaktiver i alt		91.162	54.263
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		43.500	43.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		43.500	43.500
Anlægsaktiver i alt		134.662	97.763
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		149.690	133.949
Varebeholdninger i alt		149.690	133.949
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		122.051	41.541
Andre tilgodehavender		14.100	167
Tilgodehavender i alt		136.151	41.708
Likvide beholdninger		656.981	368.922
Likvide beholdninger i alt		656.981	368.922
Omsætningsaktiver i alt		942.822	544.579
AKTIVER I ALT		1.077.484	642.342

Balance pr. 31. december

	Note	2020	2019
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		430.326	182.010
Egenkapital i alt		480.326	232.010
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		1.169	2.552
Hensatte forpligtelser i alt		1.169	2.552
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		42.796	95.606
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		52.362	17.293
Langfristede gældsforpligtelser i alt		95.158	112.899
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		53.100	48.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.227	91.346
Gæld til tilknyttede virksomheder		54.670	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		321.834	154.635
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		500.831	294.881
Gældsforpligtelser i alt		595.989	407.780
PASSIVER I ALT		1.077.484	642.342
Ledelsesberetning	5.		
Eventualforpligtelser	6.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7.		

Noter

1. Oplysning om særlige poster

Selskabet har som følge af Covid-19 modtaget tilskud. Tilskuddet er indregnet under posten 'Andre driftsindtægter' og udgør følgende beløb:

	2020	2019
Lønkomensation	76.530	0
Tilskud i alt	76.530	0

2. Personaleomkostninger

	2020	2019
Lønninger	771.123	293.376
Pensioner	63.522	24.071
Andre omkostninger til social sikring	31.743	24.595
	866.388	342.042

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
--	---	---

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	72.666	54.670
Regulering af udskudt skat	-1.383	2.552
	71.283	57.222

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
--	--------------------------------------

4. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	19.209	43.867
Tilgang	30.000	30.000
Anskaffelsessum, ultimo	49.209	73.867

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-2.233	-6.580
Årets af- og nedskrivninger	-8.328	-14.773
Af- og nedskrivninger, ultimo	-10.561	-21.353

Bogført værdi, ultimo	38.648	52.514
------------------------------	---------------	---------------

5. Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er optikervirksomhed.

Noter

6. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Den samlede forpligtelse kan opgøres til t.kr. 366.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

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

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Optik 16 ApS 2020 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år

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 tjenesteydelser 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.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

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. 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
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Anvendt regnskabspraksis

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 henholdsvis under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er 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, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 gælds metode 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.

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%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.