

INTERNT

Murergaarden ApS

Krummingen 1
2950 Vedbæk
CVR-nr. 12 95 93 38

Årsrapport for 1. juli 2019 - 30. juni 2020
(31. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 24. august 2020

René Pærregaard
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Murergaarden ApS
Krummingen 1
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 12 95 93 38
Stiftet: 1. maj 1989
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Direktion René Pærregaard

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Murergaarden 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.

Vedbæk, den 24. august 2020

I direktionen:

René Pærregaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Murergaarden ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Murergaarden ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler), 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 24. august 2020

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

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 35 405

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive murervirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 27.261.

Egenkapitalen udgør kr. 107.892.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Murergaarden ApS for 1. juli 2019 - 30. juni 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Omfatter de direkte omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket 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, omkostninger ved gæld, udbytter 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 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

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen 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
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsomkostninger/driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

Spec.	Note	2019/20	2018/19
1 Nettoomsætning		829.591	1.131.254
2 Vareforbrug		<u>-144.501</u>	<u>-158.751</u>
DÆKNINGSBIDRAG		685.090	972.503
3 Salgsomkostninger		-7.516	-8.911
4 Administrationsomkostninger		-188.242	-169.884
5 Lokaleomkostninger		<u>-33.000</u>	<u>-52.000</u>
BRUTTOFORTJENESTE		456.332	741.708
6 Personaleomkostninger.....	1	-420.135	-717.324
10 Afskrivninger		<u>0</u>	<u>-48.460</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		36.197	-24.076
7 Finansielle indtægter		0	1.588
8 Finansielle omkostninger		<u>-481</u>	<u>-1.710</u>
RESULTAT FØR SKAT		35.716	-24.198
9 Skat af årets resultat		<u>-8.455</u>	<u>4.502</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>27.261</u></u>	<u><u>-19.696</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>27.261</u>	<u>-19.696</u>
Disponeret i alt		<u><u>27.261</u></u>	<u><u>-19.696</u></u>

Balance

AKTIVER

Spec.	Note	30/06-20	30/06-19
ANLÆGSAKTIVER:			
Materielle anlægsaktiver:			
10 Driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Varebeholdninger:			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>6.000</u>	<u>17.000</u>
Varebeholdninger i alt		<u>6.000</u>	<u>17.000</u>
Tilgodehavender:			
11 Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		239.849	189.297
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	30.000	149.570
12 Andre tilgodehavender		0	21.000
Udskudt skatteaktiv		15.587	24.042
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.706</u>	<u>8.175</u>
Tilgodehavender i alt		<u>290.142</u>	<u>392.084</u>
13 Likvide beholdninger		<u>46.029</u>	<u>9.332</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>342.171</u>	<u>418.416</u>
AKTIVER I ALT		<u>342.171</u>	<u>418.416</u>

Balance

PASSIVER

Spec.	Note	30/06-20	30/06-19
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		57.892	30.631
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
14 EGENKAPITAL I ALT		107.892	80.631
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.289	40.928
15 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		50.204	60.952
16 Selskabsskat		0	0
17 Anden gæld		170.786	235.905
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		234.279	337.785
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		234.279	337.785
PASSIVER I ALT		342.171	418.416
Personaleforhold	1		
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.	Ingen		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		

Noter

1 Personaleforhold	2019/20	2018/19
Lønninger	444.958	615.864
Pensioner	55.440	60.480
Andre omkostninger til social sikring	4.701	7.167
Regulering af feriepengeforpligtelse	-85.204	33.226
Andre personaleomkostninger.....	<u>240</u>	<u>587</u>
 Personale omkostninger i alt	 <u>420.135</u>	 <u>717.324</u>
 Gennemsnitligt antal ansatte	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 2 Igangværende arbejder for fremmed regning	 30/06-20	 30/06-19
Igangværende arbejder for fremmed regning	30.000	149.750
Acontofaktureringer	<u>0</u>	<u>0</u>
 Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	 <u>30.000</u>	 <u>149.750</u>

Revisors erklæring om opstilling af specifikationshæfte

Til ledelsen i Murergaarden ApS

Vi har opstillet specifikationshæftet omfattende de regnskabsmæssige specifikationer samt bilag til selvangivelsen for Murergaarden ApS for indkomstår 2020 på grundlag af virksomhedens årsregnskab for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Specifikationshæftet omfatter specifikationer til resultatopgørelse og balance samt opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 specifikationshæftet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Specifikationshæfte samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af specifikationshæftet, 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 specifikationshæftet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning.

Specifikationshæftet er udarbejdet i overensstemmelse med god regnskabsskik og gældende skattelovgivning. Specifikationshæftet er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Murergaarden ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Hellerup, den 24. august 2020

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Specifikationer

1 Nettoomsætning	2019/20	2018/19
Faktureret omsætning.....	949.161	1.009.684
Igangværende arbejder primo.....	-149.570	-28.000
Igangværende arbejder ultimo.....	<u>30.000</u>	<u>149.570</u>
Nettoomsætning i alt	<u><u>829.591</u></u>	<u><u>1.131.254</u></u>
2 Vareforbrug		
Varekøb.....	120.464	173.192
Fremmed assistance	12.958	2.497
Hjælpematerialer.....	79	62
Varelager, primo.....	17.000	0
Varelager, ultimo.....	<u>-6.000</u>	<u>-17.000</u>
Vareforbrug i alt	<u><u>144.501</u></u>	<u><u>158.751</u></u>
3 Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg	3.616	4.611
Velgørenhed.....	<u>3.900</u>	<u>4.300</u>
Salgsomkostninger i alt	<u><u>7.516</u></u>	<u><u>8.911</u></u>

Specifikationer

4 Administrationsomkostninger	2019/20	2018/19
Kontorartikler	344	652
Porto og gebyrer	897	3.108
Telefon og internet	25.167	30.811
Regnskabsmæssig assistance, tidligere revisor.....	10.963	26.700
Regnskabsmæssig assistance	11.000	0
Småanskaffelser	21.733	0
EDB-drift og vedligeholdelse	3.658	0
Forsikringer	19.714	22.843
Kontingenter og abonnementer	10.310	15.931
Renholdelse.....	0	1.375
Kursus.....	3.000	0
Øvrige personaleomkostninger	1.681	1.105
Autodriftsomkostninger:		
Brændstof	46.468	51.072
Vægtafgift og forsikring	16.786	15.234
Reparation og vedligeholdelse	<u>16.521</u>	<u>1.053</u>
Administrationsomkostninger i alt	<u><u>188.242</u></u>	<u><u>169.884</u></u>
5 Lokaleomkostninger		
Husleje, værksted.....	27.000	28.000
El, vand og varme.....	<u>6.000</u>	<u>24.000</u>
Lokaleomkostninger i alt	<u><u>33.000</u></u>	<u><u>52.000</u></u>

Specifikationer

6 Personaleomkostninger	2019/20	2018/19
Lønninger	447.525	618.564
Fri telefon.....	-2.567	-2.700
Pensioner	55.440	60.480
Sociale bidrag mv.	4.701	7.167
Personaleomkostninger.....	0	347
Lønservice.....	240	240
Regulering feriepengeforpligtelse	<u>-85.204</u>	<u>33.226</u>
 Personaleomkostninger i alt	 <u>420.135</u>	 <u>717.324</u>
 Lønafstemning:		
Gage, jf. ovenstående	<u>447.525</u>	
 Oplyst til E-indkomst for perioden	 <u>447.525</u>	
 Difference	 <u>0</u>	
 7 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, bank	0	0
Renteindtægter, mellemregning René Pærregaard.....	<u>0</u>	<u>1.588</u>
 Finansielle indtægter i alt	 <u>0</u>	 <u>1.588</u>
 8 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, bank	339	1.385
Renteomkostninger, kreditorer.....	139	50
Ikke fradragsberettigede omkostninger.....	<u>3</u>	<u>275</u>
 Finansielle omkostninger i alt	 <u>481</u>	 <u>1.710</u>

Specifikationer

9 Skat af årets resultat	2019/20	2018/19
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Regulering af hensættelse til udskudt skat	8.455	-4.502
	<u>8.455</u>	<u>-4.502</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>8.455</u>	<u>-4.502</u>
10 Anlægsoversigt		Drifts-
		materiel og
Materielle anlægsaktiver		inventar
Kostpris 1. juli 2019		101.755
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2020		<u>101.755</u>
Afskrivninger 1. juli 2019		101.755
Årets afskrivninger		0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver		<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni 2020		<u>101.755</u>
Regnskm. værdi pr. 30. juni 2020		<u>0</u>
Afskrivninger	2019/20	2018/19
Driftsmateriel og inventar	0	19.602
Småanskaffelser	<u>0</u>	<u>28.858</u>
Afskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>48.460</u>
11 Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	30/06-20	30/06-19
Debitorer	239.849	189.297
Nedskrivning til imødegåelse af tab	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser i alt	<u>239.849</u>	<u>189.297</u>

Specifikationer

12 Andre tilgodehavender	30/06-20	30/06-19
Deposita	0	21.000
Andre tilgodehavender i alt	0	21.000

13 Likvide beholdninger

Nordjyske Bank 7436-0001516359.....	45.508	9.225
Nordjyske Bank (momskonto).....	521	107
Likvide beholdninger i alt	46.029	9.332

14 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	50.000	30.631	0	80.631
Betalt udbytte	-	0	0	0
Årets resultat	-	27.261	0	27.261
Egenkapital ultimo	50.000	57.892	0	107.892

	30/06-20	30/06-19
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Kapitalandele, 50 stk. á nominelt kr. 1.000	50.000	50.000

15 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse

Mellemregning, René Pærregaard.....	50.204	60.952
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	50.204	60.952

Specifikationer

16 Selskabsskat	30/06-20	30/06-19
Skat af årets skattepligtige indkomst, jf. specifikation 9.....	0	0
Betalt acontoskat 20. marts	0	0
Betalt acontoskat 20. november	0	0
Skyldig selskabsskat i alt	0	0
17 Anden gæld		
A-skat og AM-bidrag	35.355	16.031
ATP-bidrag	852	852
Pension.....	35.280	20.160
Feriepengeforpligtelse	0	85.204
Skattekonto.....	0	209
Afsat revisor.....	11.000	18.300
Andre skyldige omkostninger.....	0	12.624
Moms, jf. spec 18	88.299	82.525
Anden gæld i alt	170.786	235.905
18 Moms		
Salgsmoms	237.271	252.421
Købsmoms	-71.377	-80.392
Årets tilsvær i alt	165.894	172.029
Afregnet moms	-160.120	-164.775
Skyldig moms primo	82.525	75.271
Skyldig moms i alt	88.299	82.525
Afregning oktober kvartal	88.299	82.526
For meget afregnet salgsmoms	0	0
For meget afregnet købsmoms	0	0
Skyldig moms i alt	88.299	82.526

Skattemæssige oplysninger

Skattepligtig indkomst

Resultat før skat		35.716
Permanente afvigelser:		
Ej fradragsberettiget repræsentation, 75%	2.712	
Ej fradragsberettiget renter	<u>3</u>	2.715
Tidsbestemte afvigelser:		
Regnskabsmæssige afskrivninger		0
Skattemæssige afskrivninger, driftmidler		<u>-5.517</u>
Skattepligtig indkomst før modregning af underskud tidligere år		32.914
Anvendt underskud i året		<u>-32.914</u>
Skattepligtig indkomst		<u><u>0</u></u>
Skat heraf, 22,0%.....		<u><u>0</u></u>

Skattemæssige oplysninger

Fremførselsberettigede underskud fra tidligere år

Fremførselsberettigede underskud, primo	87.216	
Anvendt underskud i året	-32.914	
Årets tilgang	0	
		<u>0</u>
Fremførselsberettigede underskud, ultimo	54.302	<u><u>54.302</u></u>

Skattemæssige afskrivninger på driftsmidler

Saldo pr. 1. juli 2019	22.066	
Tilgang, anlægsaktiver	0	
Tilgang, småanskaffelser	0	
Afgang	0	
		<u>0</u>
Afskrivningsgrundlag	22.066	
Årets afskrivning, 25%	-5.517	
		<u>-5.517</u>
Saldo pr. 30. juni 2020	16.549	<u><u>16.549</u></u>
Ej afskrivningsberettigede driftsmidler	0	<u><u>0</u></u>

Udskudt skat

Regnskabsmæssig værdi, inventar og driftsmateriel	0	
Skattemæssig saldo, driftsmidler	<u>16.549</u>	-16.549
Uudnyttet skattemæssigt underskud		<u>-54.302</u>
Beregningsgrundlag, ultimo		<u>-70.851</u>
Skat heraf, 22%		<u>-15.587</u>
Heraf indregnet i årsrapporten		<u><u>-15.587</u></u>

Skattemæssige oplysninger

Skattemæssig egenkapital

Egenkapital	107.892	
Udskudt skat.....	-15.587	
Regnskabsmæssig værdi, inventar og driftsmateriel	0	
Skattemæssig saldo, driftsmidler	16.549	16.549
Skattemæssig egenkapital ultimo.....		108.854

Skattemæssig formueforklaring

Skattemæssig egenkapital primo.....	78.655	
Skattepligtig indkomst	32.914	
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	
Ej fradragsberettiget repræsentation, 75%	-2.712	
Ej fradragsberettiget renter mv.	-3	
Regulering skat tidligere år	0	
Udloddet udbytte	0	
Skattemæssig egenkapital ultimo.....		108.854