

DANSK A.V. ENTREPRISE ApS

Bredegade 4
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

21/10/2020

Torben Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK A.V. ENTREPRISE ApS
Bredegade 4
4200 Slagelse

e-mailadresse: peo@dansk-av.dk

CVR-nr: 13901783

Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/2020 for Dansk A. V. Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Slagelse, den 01/10/2020

Direktion

Peter Ejland
Direktør

Bestyrelse

Torben Hansen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er køb, salg, service, import og eksport af audiovisuelt udstyr o.lign.

Selskabets aktivitet har hovedsagelig været installationer af avanceret overvågningsudstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -496.805 mod kr. -266.220 i 2018/19.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2019/20 har været præget af hård konkurrence i markedet og delvis nedlukning på grund af coronapandemien.

Personaleomkostninger og øvrige omkostninger er tilpasset det forventede aktivitetsniveau.

Ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2019/2020.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

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

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

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.

Tilgodehavender, gæld 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 gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte installationer og salg af medgåede varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Endvidere renteberegning af gæld til moderselskab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 som salgsspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i balancen efter modregning af acontofaktureringer. Igangværende arbejde brutto opgøres til salgsværdi af det udførte arbejde.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, her svarende til nominel værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til moderselskab måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Resultatopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		470.395	1.073.144
Personaleomkostninger	1	-1.049.910	-1.386.339
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-31.200	-1.200
Resultat af ordinær primær drift		-610.715	-314.395
Andre finansielle indtægter		1	75
Øvrige finansielle omkostninger		-26.119	-32.187
Ordinært resultat før skat		-636.833	-346.507
Skat af årets resultat		140.028	80.287
Årets resultat		-496.805	-266.220
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-496.805	-266.220
I alt		-496.805	-266.220

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		193.600	224.800
Materielle anlægsaktiver i alt	2	193.600	224.800
Anlægsaktiver i alt		193.600	224.800
Råvarer og hjælpematerialer		8.905	12.364
Varebeholdninger i alt		8.905	12.364
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.722	281.651
Andre tilgodehavender		231.418	24.706
Tilgodehavender i alt		237.140	306.357
Likvide beholdninger		416.369	1.522.370
Omsætningsaktiver i alt		662.414	1.841.091
Aktiver i alt		856.014	2.065.891

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.320.734	-823.929
Egenkapital i alt		-1.120.734	-623.929
Hensættelse til udskudt skat		11.105	7.473
Hensatte forpligtelser i alt		11.105	7.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.598.408	2.000.000
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		367.235	682.347
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.965.643	2.682.347
Gældsforpligtelser i alt		1.965.643	2.682.347
Passiver i alt		856.014	2.065.891

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	870.746	1.201.845
Andre omkostninger til social sikring	179.164	184.494
	1.049.910	1.386.339

Der har været beskæftiget 2,83 personer i selskabet i 2019/2020
Tallet er standardtal baseret på ATP-betalingerne.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	422.519
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	422.519
Af- og nedskrivning primo	-197.719
Afskrivning på udgåede aktiver	0
Af-og nedskrivninger	-31.200
Af- og nedskrivning ultimo	-228.919
Regnskabsmæssig værdi ultimo	193.600

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	2