

# Luisa & ko A/S

C/O Claus Telling Nielsen  
Havnegade 31, 2. th,  
1058 København K

CVR-nr. 15252294

## Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 11. februar 2022

---

Claus Telling Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Egenkapitalopgørelse .....	15
Noter .....	16

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Luisa & ko A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. februar 2022

### Direktion

Claus Telling Nielsen  
Direktør

### Bestyrelse

John Sashi Nielsen  
Formand

Steen Kondrup Enkebølle  
Medlem

Claus Telling Nielsen  
Medlem

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Luisa & ko A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Luisa & ko A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Overtrædelse af momsloven

Selskabet har i årets løb ikke overholdt merværdiafgiftslovens bestemmelser om rettidig indberetning af moms og afgifter. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vallensbæk Strand, den 4. februar 2022

**Sønderup Revisorer I/S**

**Statsautoriseret Revisorer**

CVR-nr. 31824559

Morten Rasmussen

Registreret revisor

mne12275

Luisa & ko A/S

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Luisa & ko A/S C/O Claus Telling Nielsen Havnegade 31, 2, th, 1058 København K
CVR-nr.	15252294
Stiftelsesdato	1. juli 1991
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
<b>Bestyrelse</b>	John Sashi Nielsen Steen Kondrup Enkebølle Claus Telling Nielsen, Direktør
<b>Direktion</b>	Claus Telling Nielsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Sønderup Revisorer I/S Statsautoriseret Revisorer Strandesplanaden 110, 2 2665 Vallensbæk Strand
CVR-nr.	31824559
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank Jyske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i engrohandel med kød og kødprodukter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 udviser et resultat på kr. 1.550.586, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en balancesum på kr. 13.388.060, og en egenkapital på kr. 4.854.422.

Selskabets aktivitet er solgt pr. 31. august 2021.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsafslutning fået en verserende sag mod udlejer for fraflytning af selskabets lejede lokaler. Denne tvist vedrører forpligtelsen, selskabet skal betale ved fraflytningen. Ledelsen er uenige i kravet og har søgt juridisk rådgivning. Sagernes endelig udfald er endnu ikke kendt, hvorfor en eventuel finansiel påvirkning ikke kan opgøres.

Som følge af kravet mod selskabet er det indbetalte depositum hensat til tab. Erstatningskravet fra udlejer er foreløbig opgjort til ca. 1,2 mio. kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Luisa & ko A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalgt efter klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	1-8 år	0%

Bilernes afskrivningsgrundlag er reduceret med en scrapværdi på 25 t.kr. pr. bil.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

#### Varebeholdninger

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

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

#### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til fraflytning. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller praktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig

## Anvendt regnskabspraksis

og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

	<b>Note</b>	<b>2020/21 kr.</b>	<b>2019/20 kr.</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>7.985.165</b>	<b>5.097.332</b>
Personaleomkostninger	2	-5.296.048	-6.363.452
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-467.700	-550.465
<b>Driftsresultat</b>		<b>2.221.417</b>	<b>-1.816.586</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	91.568
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-193.137	0
Andre finansielle omkostninger		-34.796	-48.442
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.993.485</b>	<b>-1.773.460</b>
Skat af årets resultat	3	-442.897	378.878
<b>Årets resultat</b>		<b>1.550.588</b>	<b>-1.394.582</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	10.021.616
Overført resultat		1.550.588	-11.416.198
<b>Resultatdisponering</b>		<b>1.550.588</b>	<b>-1.394.582</b>

## Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	1.342.109
Indretning af lejede lokaler	5	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>1.342.109</b>
Andre tilgodehavender		295.299	271.477
Udskudte skatteaktiver		0	214.601
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>295.299</b>	<b>486.078</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>295.299</b>	<b>1.828.187</b>
Råvarer og hjælpematerialer		0	1.095.407
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>1.095.407</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.918.978	6.431.311
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3.140.398
Sambeskatingsbidrag		0	226.405
Andre tilgodehavender		6.063.398	365.640
Periodeafgrænsningsposter		33.461	14.599
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.015.837</b>	<b>10.178.353</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.076.924</b>	<b>3.604.187</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>13.092.761</b>	<b>14.877.947</b>
<b>Aktiver</b>		<b>13.388.060</b>	<b>16.706.134</b>

## Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		3.854.422	2.303.834
Udbytte for regnskabsåret		0	10.021.616
<b>Egenkapital</b>		<b>4.854.422</b>	<b>13.325.450</b>
Andre hensatte forpligtelser		295.299	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>295.299</b>	<b>0</b>
Sambeskatningsbidrag		228.296	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>228.296</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		504.566	2.061.639
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.826.565	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		678.913	1.319.045
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>8.010.044</b>	<b>3.380.684</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.238.340</b>	<b>3.380.684</b>
<b>Passiver</b>		<b>13.388.060</b>	<b>16.706.134</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		
Nærtstående parter	10		
Særlige poster	11		

## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	1.000.000	2.303.834	0	3.303.834
Udbytte	0	0	10.021.616	10.021.616
Betalt udbytte	0	0	-10.021.616	-10.021.616
Årets resultat	0	1.550.588	0	1.550.588
<b>Egenkapital 30. september 2021</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.854.422</b>	<b>0</b>	<b>4.854.422</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

	2020/21	2019/20
<b>1. Bruttofortjeneste/-tab</b>		
Selskabets ledelse har indregnet forventet kompensation for COVID19 på 1.813 t.kr.		
Selskabet har solgt aktiviteten til en tredjepart. Avancen herpå udgør 3.150 t.kr.		
Beløbene er indregnet som andre driftsindtægter.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.954.876	6.091.773
Pensioner	204.270	114.201
Andre omkostninger til social sikring	136.902	157.478
	<b>5.296.048</b>	<b>6.363.452</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	11	15
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	228.296	-226.405
Regulering af udskudt skat	214.601	-152.473
	<b>442.897</b>	<b>-378.878</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	3.378.382	6.444.284
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	30.000	0
Afgang i årets løb	-3.408.382	-3.065.902
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>3.378.382</b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.036.274	-4.566.572
Årets afskrivninger	-467.700	-534.354
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	2.503.974	3.064.652
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-2.036.274</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>1.342.108</b>
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	4.366.403	4.366.403
Afgang i årets løb	-4.366.403	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>4.366.403</b>
Af- og nedskrivninger primo	-4.366.403	-4.350.292
Årets afskrivninger	0	-16.111
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	4.366.403	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-4.366.403</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**Noter**

	2020/21	2019/20	
<b>6. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Selskabsskat	228.296	0	0
	<b>228.296</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**7. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Holdingselskabet af 9. juli 1997 ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

Selskabet har en verserende sag i Fødevarestyrelsen og grundet denne sag en tvist med en leverandør, som også er involveret i sagen med Fødevarestyrelsen. Sagernes endelige udfald er endnu ikke kendte hvorfor en eventuel finansiell påvirkning ikke kan opgøres.

Selskabet har en verserende sag mod udlejer for fraflytning af selskabets lejede lokaler. Denne tvist vedrører forpligtelsen selskabet skal betale ved fraflytningen. Ledelsen er uenige i kravet og har søgt juridisk rådgivning. Sagernes endelige udfald er endnu ikke kendt, hvorfor en eventuel finansiell påvirkning ikke kan opgøres. Som følge af kravet mod selskabet er det indbetalte depositum hensat til tab. Som følge af kravet mod selskabet er det indbetalte depositum hensat til tab. Erstatningskravet fra udlejer er foreløbig opgjort til ca. 1,2 mio. kr.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**9. Ejerskab**

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Holdingselskabet af 9. juli 1997 ApS, Havnegade 31 2.th, 1058 København K

**10. Nærtstående parter**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse via hovedanpartshaver i moderselskabet:  
Claus Telling Nielsen, Havnegade 31, 2 th, 1058 København K.

Der ydes løn til nærtstående part i selskabet og mellemværende med modervirksomhed forrentes.

## Noter

2020/21

2019/20

### 11. Særlige poster

Selskabets ledelse har indregnet forventet kompensation for COVID19 på 1.813 t.kr.  
Selskabet har solgt aktiviteten til en tredjepart. Avancen herpå udgør 3.150 t.kr.  
Beløbene er indregnet som andre driftsindtægter.