

Henrik Blixenkroner
registreret revisionsanpartsselskab
Virum Overdrevsvej 3 · 2830 Virum
Tlf. 2346 1698
E-mail: blixenkroner@post.tele.dk

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

CVR-nr. 10 47 75 49

FSK*

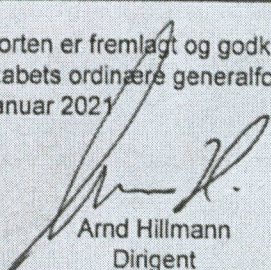
Dinesen & Dinesen ApS

ARSRAPPORT 2019/2020

CVR-nr. 16 94 14 33

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. januar 2021


Arnd Hillmann
Dirigent

IndholdPåtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Beretning	5

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Dinesen & Dinesen ApS.

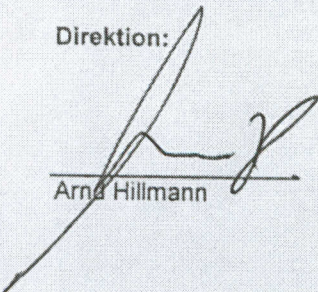
Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 11. december 2020

Direktion:



Arne Hillmann

Den uafhængige revisors erklæringer.

Til kapitalejerne i Dinesen & Dinesen ApS.

Konklusion.

Vi har revideret årsregnskabet for Dinesen & Dinesen ApS, for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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 års regnskabet

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 regnskabsbrugere 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 oprettholder 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 revisions-handlinger 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.

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.

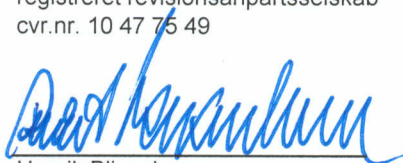
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Virum, den 11. december 2020

Henrik Blixenkroner
registreret revisionsanpartsselskab
cvr.nr. 10 47 75 49



Henrik Blixenkroner
registreret revisor hd-r.merc.
fsr, danske revisorer
mne 1332

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Selskab Dinesen & Dinesen ApS
Adresse Nørrebrogade 18 B, 2200 København N

Telefon 35390314
Hjemmeside Maling. Dk
E-mail info@maling.dk

CVR 16 94 14 33
Hjemsted København

Direktion Arnd Hillmann

Revision Henrik Blixenkroner
registreret revisionsanpartsselskab
Virum Overdrevsvej 3, 2830 Virum

Bankforbindelse Jyske Bank

Ledelsesberetning

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive detailhandel med farve og tapet og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Herom henvises til efterstående regnskab.

Årets resultat

Årets resultat udgør kr. 1.475.764, hvilket ledelsen vurderer som tilfredsstillende.

Resultatet skal ses under hensyntagen til øget aktivitet som konsekvens af arbejdsmarkedets betingelser for coronavirus.

Forventninger til fremtiden

Selskabets ledelse forventer at indtjeningen i indeværende regnskabsår vil være positiv dog under hensyntagen til nedenstående usikkerhedsfaktorer.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Udbruddet af coronavirus/COVID-19 er eskaleret i starten af 2020, og WHO har den 11. marts 2020 erklæret udbruddet for en verdensomspændende pandemi. Udbruddet har medført en række forholdsregler, som påvirker tilrettelæggelsen og afviklingen af den daglige drift, ligesom selskabets leverandører og kunder kan blive påvirket. Den fremadrettede økonomiske indvirkning heraf kan ikke opgøres på nuværende tidspunkt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der har væsentlig betydning for bedømmelsen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Dinesen & Dinesen ApS for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Generelt om indregning og måling.

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 ressourcer 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.

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

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 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.

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 poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis.

Resultatopgørelsen.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er opgjort efter reglerne i årsregnskabsloven og omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, men excl. afskrivninger og personaleomkostninger, og er indregnet i resultatopgørelsen for den periode de hidrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt avance og tab ved løbende udskiftning af anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kontrantrabatter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af ordinært resultat.

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen.

Materielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

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

Driftsmidler	3 - 7 år	Restværdi kr. 0
Automobiler	5-6 år	Restværdi kr. 0
Indretning af lejede lokaler	5 år	Restværdi kr. 0
Good-will	5 år	Restværdi kr. 0

Afskrivninger indregnes særskilt i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning til aktivets lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt, at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, skal aktiverne vurderes samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

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

Varebeholdninger.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter.

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

Egenkapital - Udbytte.

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

Hensatte forpligtelser

Hensættelser indregnes når selskabet, som følge af en begivenhed indtruffet før eller på balancedagen, har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Anvendt regnskabspraksis.

Selskabsskat og udskudt skat.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige udskud måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr
Bruttoresultat	1	<u>6.241.935</u>	<u>4.788.429</u>
Personaleomkostninger	2	4.279.372	3.951.855
Af- og nedskrivninger	3	173.038	164.544
Andre driftsindtægter		<u>116.631</u>	<u>108.000</u>
Resultat af primær drift		<u>1.906.156</u>	<u>780.030</u>
Renter i tilknyttet virksomhed		-7.909	-22.685
Finansielle omkostninger		<u>19.069</u>	<u>67.729</u>
Ordinært resultat før skat		1.894.996	734.986
Skat af årets resultat	4	<u>419.232</u>	<u>165.154</u>
Årets resultat		<u><u>1.475.764</u></u>	<u><u>569.832</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Årets resultat		1.475.764	569.832
Overført resultat fra tidligere år		<u>1.760.544</u>	<u>1.645.712</u>
Til disposition		<u><u>3.236.308</u></u>	<u><u>2.215.544</u></u>
Der foreslås fordelt således:			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.100.000	455.000
Overført til næste år		<u>2.136.308</u>	<u>1.760.544</u>
		<u><u>3.236.308</u></u>	<u><u>2.215.544</u></u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance Aktiver	Note	2020 kr.	2019 kr.
Good-will		120.000	160.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	120.000	160.000
Driftsmidler		162.525	508.515
Indretning af lejede lokaler		105.035	140.046
Materielle anlægsaktiver	6	267.560	648.561
Deposita		695.122	649.705
Finansielle anlægsaktiver	7	695.122	649.705
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.082.682	1.458.266
Varebeholdninger		4.279.140	3.753.175
Varebeholdninger		4.279.140	3.753.175
Tilgodehavende fra salg		144.623	152.890
Andre tilgodehavender		60.000	60.000
Periodeafgrænsningsposter		275.651	0
Mellemværende tilknyttet virksomhed		86.300	237.995
Tilgodehavender i alt		566.574	450.885
Likvide beholdninger		1.278.011	119.359
OMSÆTNINGSSAKTIVER I ALT		6.123.725	4.323.419
AKTIVER I ALT		7.206.407	5.781.685

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance
Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		2.136.308	1.760.544
Foreslået udbytte		1.100.000	455.000
EGENKAPITAL I ALT	8	3.436.308	2.415.544
Feriepengeforpligtelse		40.574	294.322
Udskudt skat	9	5.478	12.276
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		46.052	306.598
Feriepengeforpligtelse		313.612	0
Selskabsskat		426.030	156.464
Langfristede gældsforpligtelser i alt	10	739.642	156.464
Kreditinstitut		0	314.220
Forudbetaling		13.197	30.993
Leverandørgæld og omkostningskreditorer		1.485.401	1.767.804
Selskabsskat		156.464	170.918
Anden kortfristet gæld		1.329.343	619.144
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.984.405	2.903.079
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		3.724.047	3.059.543
PASSIVER I ALT		7.206.407	5.781.685
Eventuelforpligtelser og sikkerhedsstillelser	11		
Kontraktlige forpligtelser	12		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
1. Bruttoresultat		
Oplysning om omsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.		
2. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.434.816	3.614.748
Sociale udgifter	77.072	67.840
Pension	753.623	444.813
Forskydning i feriepenge	59.864	43.621
Lønrefusion mv.	-46.003	-219.167
	<u>4.279.372</u>	<u>3.951.855</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>9</u>	<u>10</u>
3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Good-will	40.000	40.000
Driftsmidler	98.027	89.533
Indretning af lejede lokaler	35.011	35.011
	<u>173.038</u>	<u>164.544</u>
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	426.030	156.464
Ændring af udskudt skat	-6.798	8.690
Skat af årets resultat	<u>419.232</u>	<u>165.154</u>

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med En Gros Maling ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

Good-will

Anskaffelsessum 01.10.2019	200.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 30.09.2020	200.000
Af- og nedskrivninger 01.10.2019	40.000
Årets afskrivninger	40.000
Af- og nedskrivninger 30.09.2020	80.000
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2020	120.000

6. Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler	Indretning af
kr.	Lejede lokaler
kr.	kr.

Anskaffelsessum 01.10.2019	1.237.823	302.139
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	323.430	0
Anskaffelsessum 30.09.2020	914.393	302.139
Af- og nedskrivninger 01.10.2019	729.308	162.093
Tilbageførsel på afskrevne/afståede driftsmidler	75.467	0
Årets afskrivninger	98.027	35.011
Af- og nedskrivninger 30.09.2020	751.868	197.104
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2020	162.525	105.035

Deposita
kr.

7. Finansielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum 01.10.2019	649.705
Årets til- og afgang	45.417
Anskaffelsessum 30.09.2020	695.122
Regnskabsmæssig værdi 30.09.2020	695.122

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

8. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Total
Saldo 01.10.2019	200.000	1.760.544	455.000	2.415.544
Betalt i året			-455.000	-455.000
Årets resultat	0	375.764	1.100.000	1.475.764
Saldo 30.09.2020	200.000	2.136.308	1.100.000	3.436.308

Selskabskapitalen består af 200 stk. anparter a' kr 1.000
Der er ikke udstedt anpartsbeviser.

9. Hensættelse til udskudt skat

	2019/20 kr.	2019/19 kr.
Driftsmidler	67.821	87.244
Indretning af lejede lokaler	0	0
Good-will	-22.858	-11.429
Debitorer	-20.000	-20.000
	<u>24.963</u>	<u>55.815</u>
Udskudt skat, 22 %	<u>5.478</u>	<u>12.276</u>

Arsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

10. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfalden u/ 1 år	Forfalden 1 - 5 år	Forfalden o/ 5 år	I alt
Feriepengeforpligtelse	0	40.283	273.329	313.612
Selskabsskat	0	426.030	0	426.030
	<u>0</u>	<u>426.030</u>	<u>0</u>	<u>426.030</u>

11. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er selskabets anparter nom. 200.000 deponeret.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) kr. 1.750.000 omfattende simple fordringer, debitorer varelager, driftsmateriel og immaterielle rettigheder.

12. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med årlig ydelse på kr. 2.180.520.

Der er deponeret forudbetalt husleje på kr. 60.000 og deposita på kr. 665.122.

Huslejekontrakterne kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået lejeaftale med driftsmidler. Aftalen løber i 6 mdr.

Ydelse for perioden udgør kr. 65.970. Depositum herfor udgør kr. 30.000.