



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Bjarke Dalsten ApS

Ellevænget 58
4872 Idestrup

CVR-nr. 25062221

Årsrapport 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. januar 2021

Bjarke Dalsten
Dirigent

Nyråd Hovedgade 62, 1 | 4760 Vordingborg | Telefon 5537 2522 | www.total-revision.dk | tr@total-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Bjarke Dalsten ApS.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Idestrup, den 27. november 2020

Direktion

Bjarke Dalsten

Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Bjarke Dalsten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bjarke Dalsten ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Nyråd, den 27. november 2020

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

MNE-nr. 16181

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bjarke Dalsten ApS Ellevænget 58 4872 Idestrup
CVR-nr.	25062221
Stiftelsesdato	02. december 1999
Hjemsted	Guldborgsund
Regnskabsår	1. oktober 2019 - 30. september 2020
Direktion	Bjarke Dalsten, Direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registreret revisionsanpartsselskab Nyraad Hovedgade 62, 1 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering i værdipapirer og dermed beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 udviser et resultat på kr. -499.668, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en balancesum på kr. 8.799.250, og en egenkapital på kr. 8.711.785.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Bjarke Dalsten ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Bruttotab består af eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og modtagne udbytter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets regulering af udskudt skat mv.

Balancen

Andre tilgodehavender

Omfatter tilgodehavende selskabsskat for indkomstårene 2019 og 2020.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Anden gæld

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

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttotab		-90.141	-101.599
Personaleomkostninger	1	-372.500	-363.566
Driftsresultat		-462.641	-465.165
Andre finansielle indtægter	2	718.213	608.868
Finansielle omkostninger	3	-607.162	-667.509
Resultat før skat		-351.590	-523.806
Skat af årets resultat	4	-148.078	108.702
Årets resultat		-499.668	-415.104
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	200.000
Ekstraordinært udbytte maj 2020		411.000	0
Overført resultat		-1.210.668	-615.104
Resultatdisponering		-499.668	-415.104

Balance 30. september 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Udskudte skatteaktiver		0	148.083
Andre tilgodehavender		46.528	52.788
Tilgodehavender		46.528	200.871
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.430.097	7.466.959
Værdipapirer og kapitalandele		8.430.097	7.466.959
Likvide beholdninger		322.625	2.197.324
Omsætningsaktiver		8.799.250	9.865.154
Aktiver		8.799.250	9.865.154

Balance 30. september 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		8.286.785	9.497.453
Udbytte for regnskabsåret		300.000	200.000
Egenkapital		8.711.785	9.822.453
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.038	24.002
Anden gæld		63.427	18.699
Kortfristede gældsforpligtelser		87.465	42.701
Gældsforpligtelser		87.465	42.701
Passiver		8.799.250	9.865.154

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	367.711	361.664
Andre omkostninger til social sikring	4.843	4.702
Andre personaleomkostninger	-54	-2.800
	<u>372.500</u>	<u>363.566</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	718.213	608.868
	<u>718.213</u>	<u>608.868</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	607.162	667.509
	<u>607.162</u>	<u>667.509</u>
4. Skat af årets resultat		
Regulering skat tidligere år	-5	6.330
Årets ændring udskudt skat	148.083	-115.032
	<u>148.078</u>	<u>-108.702</u>