

DHC Holding ApS
Roskildevej 11, Jørlunde, 3550 Slangerup

CVR-nr. 25 66 56 00

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. oktober 2020

Jens Poul Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. februar 2019 - 31. januar 2020

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for DHC Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2019 - 31. januar 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 7. oktober 2020

Direktion

Jens Poul Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i DHC Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DHC Holding ApS for regnskabsåret 1. februar 2019 - 31. januar 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. januar 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. februar 2019 - 31. januar 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Skjern, den 7. oktober 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor
mne34028

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|---|
| Selskabet | DHC Holding ApS Roskildevej 11, Jørlunde 3550 Slangerup CVR-nr.: 25 66 56 00 Regnskabsår: 1. februar - 31. januar |
| Direktion | Jens Poul Jensen, Direktør |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Østergade 40 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Danske Bank, Munkeengen 30, 3400 Hillerød |
| Dattervirksomhed | Kontorhjælp ApS, Slangerup |
| Associeret virksomhed | Fjordhusene ApS, Slangerup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering og udlejning af ejendomme, herunder besiddelse af kapitalandele i dattervirksomhed samt associerede virksomheder

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. - 330.907 mod kr. - 1.867.772 sidste år. Egenkapitalen er herefter kr. 9.630.527.

Den forventede udvikling

Selskabet har i regnskabsåret 2020/21 tilbagekøbt 49 % af aktierne i Jørlunde Maskinforretning A/S, og har herefter 51 % af aktierne i selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DHC Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med udlejning af lokaler, gager og øvrige administrationsudgifter.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|----------|
| | Brugstid |
| Bygninger | 30 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter DHC Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse 1. februar - 31. januar

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-----------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 93.283 | 95.113 |
| 1 Personaleomkostninger | -179.207 | -172.595 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -72.700 | -72.700 |
| Driftsresultat | -158.624 | -150.182 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 74.438 | -56.194 |
| Andre finansielle indtægter | 20.662 | 1.030.104 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -104.841 | -2.650.655 |
| Resultat før skat | -168.365 | -1.826.927 |
| Skat af årets resultat | -162.542 | -40.845 |
| Årets resultat | -330.907 | -1.867.772 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 55.300 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | -386.207 | -1.867.772 |
| Disponeret i alt | -330.907 | -1.867.772 |

Balance 31. januar

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Grunde og bygninger | 3.404.476 | 3.477.176 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>3.404.476</u> | <u>3.477.176</u> |
| 3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 554.403 | 599.965 |
| 4 Kapitalandel i associeret virksomhed | 120 | 120 |
| 5 Andre værdipapirer og kapitalandele | 194.611 | 194.611 |
| Andre tilgodehavender | 10.290.000 | 10.290.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>11.039.134</u> | <u>11.084.696</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>14.443.610</u> | <u>14.561.872</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 1.751.168 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 21.766 | 21.766 |
| Udskudte skatteaktiver | 16.646 | 200.000 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 57.640 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 222.706 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>318.758</u> | <u>1.972.934</u> |
| Likvide beholdninger | 227.148 | 535.678 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>545.906</u> | <u>2.508.612</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.989.516</u> | <u>17.070.484</u> |

Balance 31. januar

| Passiver | | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital | | |
| 6 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 7 Overført resultat | 9.450.227 | 9.836.434 |
| 8 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 55.300 | 54.000 |
| Egenkapital i alt | 9.630.527 | 10.015.434 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 216.996 | 265.593 |
| Deposita | 0 | 120.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 216.996 | 385.593 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 46.800 | 44.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 210.609 | 700.476 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 266.545 | 1.656.316 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 87.653 | 148.452 |
| Selskabsskat | 86.380 | 87.552 |
| Anden gæld | 4.444.006 | 4.032.661 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 5.141.993 | 6.669.457 |
| Gældsforpligtelser i alt | 5.358.989 | 7.055.050 |
| Passiver i alt | 14.989.516 | 17.070.484 |

Noter

| | 2019/20 | 2018/19 | |
|--|------------------|--------------------|-----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger og gager | 179.207 | 172.595 | |
| | 179.207 | 172.595 | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 1 | 1 | |
| | 31/1 2020 | 31/1 2019 | |
| 2. Grunde og bygninger | | | |
| Kostpris 1. februar 2019 | 3.876.026 | 3.876.026 | |
| Kostpris 31. januar 2020 | 3.876.026 | 3.876.026 | |
| Af- og nedskrivninger 1. februar 2019 | -398.850 | -326.150 | |
| Årets afskrivninger | -72.700 | -72.700 | |
| Af- og nedskrivninger 31. januar 2020 | -471.550 | -398.850 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2020 | 3.404.476 | 3.477.176 | |
| 3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | | |
| Kostpris 1. februar 2019 | 910.000 | 4.542.017 | |
| Afgang i årets løb | -80.000 | -3.632.017 | |
| Kostpris 31. januar 2020 | 830.000 | 910.000 | |
| Opskrivning 1. februar 2019 | -310.035 | 8.090.164 | |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 204.432 | -2.447.715 | |
| Årets tilbageførsler på afgang | -40.000 | -5.822.490 | |
| Opskrivninger 31. januar 2020 | -145.603 | -180.041 | |
| Årets afskrivninger på goodwill | -129.994 | -129.994 | |
| Afskrivninger på goodwill 31. januar 2020 | -129.994 | -129.994 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2020 | 554.403 | 599.965 | |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 209.119 | 459.113 | |
| Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| Kontorhjælp ApS, Slangerup | 100 % | 345.284 | 204.032 |

Noter

| | 31/1 2020 | 31/1 2019 |
|--|-----------------|------------------|
| 4. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. februar 2019 | 62.500 | 62.500 |
| Kostpris 31. januar 2020 | 62.500 | 62.500 |
| Nedskrivninger 1. februar 2019 | -65.922 | -65.922 |
| Nedskrivninger 31. januar 2020 | -65.922 | -65.922 |
| Overført til hensatte forpligtelser | 3.542 | 3.542 |
| Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser | 3.542 | 3.542 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2020 | 120 | 120 |
| | | |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Fjordhusene ApS | Slangerup | 50 % |
| | | |
| 5. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. februar 2019 | 189.090 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 189.090 |
| Kostpris 31. januar 2020 | 189.090 | 189.090 |
| Opskrivninger 1. februar 2019 | 5.521 | 0 |
| Årets opskrivninger | 0 | 5.521 |
| Opskrivninger 31. januar 2020 | 5.521 | 5.521 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. januar 2020 | 194.611 | 194.611 |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. februar 2019 | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |

Noter

| | <u>31/1 2020</u> | <u>31/1 2019</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 7. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. februar 2019 | 9.836.434 | 3.668.042 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-386.207</u> | <u>6.168.392</u> |
| | <u>9.450.227</u> | <u>9.836.434</u> |
| | | |
| 8. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. februar 2019 | 54.000 | 52.800 |
| Udloddet udbytte | -54.000 | -52.800 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>55.300</u> | <u>54.000</u> |
| | <u>55.300</u> | <u>54.000</u> |