

Jens Munk Automobiler ApS

**Laurentsvej 25
2880 Bagsværd**

CVR-nr. 26 22 92 00

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. marts 2021

Jens Munk
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	13
Balance pr. 30. september 2020	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Jens Munk Automobile ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 25. marts 2021

Direktion

Jens Munk
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Jens Munk Automobiles ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jens Munk Automobiles ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Nærum, den 25. marts 2021

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35 63 82 88

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret revisor
MNE-nr. mne6354

Selskabsoplysninger

Selskabet

Jens Munk Automobiler ApS
Laurentsvej 25
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 26 22 92 00

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 7. september 2001

Hjemsted: Gladsaxe

Direktion

Jens Munk, direktør

Revisor

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Egebækvej 98, H
2850 Nærum

Pengeinstitut

Nykredit A/S
Nørgaardsvej 2
2800 Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af brugte biler og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

I januar skifter virksomheden navn til Jens Munk Automobiles efter strategiske overvejelser, der resulterede i en ny organisering mod et foranderligt hjemmemarked med nye muligheder. Den strategiske udvikling er fortsat langt ind i 2020, hvor både politiske tiltag (eller stilstand) sammen med effekterne af COVID-19 siden marts måned har været mærkbare i bilbranchen. Heldigvis har virksomheden gennem rettidig omhu og effektiv planlægning, klaret sig acceptabelt gennem 2020.

Nyt strategisk fokus

Grundlaget for eksport af biler forsvandt i løbet af marts måned 2020, dels på grund af nye regler fra SKAT, dels på grund af Corona-restriktioner i Danmark og udlandet.

Heldigvis lykkedes det for virksomheden at gennemføre en hurtig omstilling af forretningen, nu med et primært fokus mod det indenlandske detailsalg.

Samtidigt er vi blevet mere uafhængige af kapitalkrævende og tunge procedurer der er en direkte følge af stadig mere komplicerede krav fra SKAT, til eksport af biler fra Danmark.

Effektiv styring virksomheden

Virksomheden har sparet væsentlige udgifter, ved at insource klargøring og bilpleje, fra en underleverandør.

I administrationen er lønudgifterne skåret ned ved at outsource den daglige bogføring af bilag og optimere de interne forretningsgange.

Virksomhedens interne serviceværksted er blevet opgraderet med en ekstra lift, samt en række maskiner og specialværktøj, således at det i løbet af 2020 har fungeret som et moderne værksted for kunder der ikke nødvendigvis kommer fra bilforretningen alene, men også tiltrækker andre kunder der efterspørger værkstedsservice.

På indkøbssiden er den digitale indsats blevet styrket, gennem udvikling af en løsning kaldet ”ditbilsalg.dk”, der forventes at kunne tiltrække mange sælgende privatkunder fremover.

Endelig er for detailforretningen i slutningen af 2020 påbegyndt en strategisk omlægning, til også at omfatte et væsentligt salg af miljøvenlige/grønne biler.

Ledelsesberetning

Alt taget i betragtning har virksomheden gennemgået en positiv udvikling i 2020, på trods af de branchemæssige påvirkninger fra Corona-situationen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 139.158, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 5.890.749.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jens Munk Automobiles ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af biler reservedele m.v. indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til biler, reservedele m.v. indeholder det forbrug af biler, reservedel m.v., der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Jens Munk Automobile ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af gældsbreve indregnet under omsætningsaktiver, måles til amoritiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Jens Munk Automobile ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> kr.	<u>2018/2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.418.322	3.664.418
Personaleomkostninger	1	<u>-3.008.454</u>	<u>-3.155.516</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-590.132	508.902
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-62.597	-69.297
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>0</u>	<u>250.000</u>
Resultat før finansielle poster		-652.729	689.605
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	506.193	31.221
Finansielle indtægter		77.961	131.168
Finansielle omkostninger		<u>-231.811</u>	<u>-264.035</u>
Resultat før skat		-300.386	587.959
Skat af årets resultat	3	<u>161.228</u>	<u>-134.702</u>
Årets resultat		<u>-139.158</u>	<u>453.257</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		506.190	31.221
Overført resultat		<u>-645.348</u>	<u>422.036</u>
		<u>-139.158</u>	<u>453.257</u>

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		109.228	105.421
Indretning af lejede lokaler		<u>39.011</u>	<u>58.516</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>148.239</u>	<u>163.937</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	1.487.683	981.490
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.787.683</u>	<u>1.281.490</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.935.922</u>	<u>1.445.427</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>7.424.732</u>	<u>5.564.550</u>
Varebeholdninger		<u>7.424.732</u>	<u>5.564.550</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.989.656	3.528.390
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		439.255	462.624
Andre tilgodehavender		289.831	372.781
Udskudt skatteaktiv		0	8.839
Selskabsskat		<u>177.210</u>	<u>69.524</u>
Tilgodehavender		<u>2.895.952</u>	<u>4.442.158</u>
Værdipapirer		<u>201.460</u>	<u>507.432</u>
Værdipapirer		<u>201.460</u>	<u>507.432</u>
Likvide beholdninger		<u>56.018</u>	<u>74.102</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.578.162</u>	<u>10.588.242</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.514.084</u></u>	<u><u>12.033.669</u></u>

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.387.683	881.493
Overført resultat		4.378.066	5.023.414
Egenkapital		<u>5.890.749</u>	<u>6.029.907</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.987	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.987</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		5.202	125.636
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>5.202</u>	<u>125.636</u>
Banker		5.487.858	4.629.108
Modtagne forudbetalinger fra kunder		26.828	44.987
Leverandører af varer og tjenesteydelser		54.562	498.125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		12	15.644
Selskabsskat		47.590	305.858
Anden gæld		999.296	384.404
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.616.146</u>	<u>5.878.126</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.621.348</u>	<u>6.003.762</u>
Passiver i alt		<u>12.514.084</u>	<u>12.033.669</u>
Efterfølgende begivenheder	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	881.493	5.023.414	6.029.907
Årets resultat	0	506.190	-645.348	-139.158
Egenkapital 30. september 2020	125.000	1.387.683	4.378.066	5.890.749

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	2.871.443	3.024.669
Pensioner	72.000	71.859
Andre omkostninger til social sikring	65.011	58.988
	<u>3.008.454</u>	<u>3.155.516</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	506.193	31.221
	<u>506.193</u>	<u>31.221</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-172.008	134.112
Årets udskudte skat	10.826	1.483
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-46	-893
	<u>-161.228</u>	<u>134.702</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2019	555.114	245.775
Tilgang i årets løb	46.900	0
Kostpris 30. september 2020	<u>602.014</u>	<u>245.775</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Opskrivninger 1. oktober 2019	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	449.693	206.764
Årets afskrivninger	<u>43.093</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>492.786</u>	<u>206.764</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>109.228</u>	<u>39.011</u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2019	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2019	881.490	850.269
Årets resultat	<u>506.193</u>	<u>31.221</u>
Værdireguleringer 30. september 2020	<u>1.387.683</u>	<u>881.490</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>1.487.683</u>	<u>981.490</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Ejendomsselskabet Jens Munk ApS	Bagsværd	100%	1.487.683	506.193

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2019	Gæld 30. september 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	125.636	5.202	0	0
	125.636	5.202	0	0

7 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2020.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

Selskabet har over for Ejendomsselskabet Jens Munk ApS påtaget sig kautionsforpligtigelser for Ejendomsselskabet Jens Munk ApS's engagement med Nykredit A/S på kr. 324.594.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af debitorer, varelager og materielle anlægsaktiver efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2020 kr. 9.637.840.

Selskabet har stillet en garanti på kr. 500.000 over for SKAT.

Noter

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Jens Munk, Kenney Drews Vej 101, 1 sal, 2450 København SV