

Årsrapport for 2019/20

01.08.19 - 31.07.20
(17. regnskabsår)

Kjærullf & Dissing ApS

Gyldenrisvej 16
9380 Vestbjerg

CVR-nr. 27237665

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2020.

Dirigent: _____
Jan Granat

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. august - 31. juli	7
Balance 31. juli	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Kjærulff & Dissing ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. august 2019 - 31. juli 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vestbjerg, den 11. december 2020.

Direktion

Ingrid Christensen

Steen Kjærulff Christensen

Anja Elisabeth Søgaard

David Søgaard

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kjærulff & Dissing ApS
Gyldenrisvej 16
9380 Vestbjerg

CVR-nr.: 27237665
Etableret: 1. juli 2003
Hjemstedskommune: Aalborg
Regnskabsår: 1. august - 31. juli

Direktion

Ingrid Christensen
Steen Kjærulff Christensen
Anja Elisabeth Søgaard
David Søgaard

Revisor

LG Revision I/S
Østre Fælledvej 8
9400 Nørresundby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af skotøjsbutik.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kjærullf & Dissing ApS for 2019/20 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Handelsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

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

Nettorealisationseværdi 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. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender hos modervirksomhed

Måles til pålydende værdi. Tilgodehavendet forrentes på markedsvilkår.

Tilgodehavende hos modervirksomhed omfatter tilgodehavende som følge af sambeskatningen.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		927.168	976
Personaleomkostninger	1	689.695	707
Ordinært resultat før finansielle poster		237.472	268
Andre finansielle omkostninger		999	0
Resultat før skat		236.473	268
Skat af årets resultat		52.163	59
Årets resultat		184.310	209
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.356.927	1.148
Årets resultat		184.310	209
Til disposition		1.541.237	1.357
Overført resultat		1.541.237	1.357
Disponeret i alt		1.541.237	1.357

Balance 31. juli

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		54.314	54
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	<u>54.314</u>	<u>54</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>54.314</u>	<u>54</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		2.879.544	1.774
Varebeholdninger i alt		<u>2.879.544</u>	<u>1.774</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.473	49
Andre tilgodehavender		52.845	132
Periodeafgrænsningsposter		4.336	82
Tilgodehavender i alt		<u>89.654</u>	<u>263</u>
Likvide beholdninger		<u>276.924</u>	<u>382</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.246.122</u>	<u>2.419</u>
Aktiver i alt		<u>3.300.436</u>	<u>2.473</u>

Balance 31. juli

	Note	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		130.000	130
Overført resultat		<u>1.541.237</u>	<u>1.357</u>
Egenkapital i alt	3	<u>1.671.237</u>	<u>1.487</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		214.729	87
Anden gæld		<u>1.414.470</u>	<u>899</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.629.199</u>	<u>986</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.629.199</u>	<u>986</u>
Passiver i alt		<u>3.300.436</u>	<u>2.473</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2019/20 kr.	2018/19 tkr.
	Løn, gager og vederlag	636.081	655
	Andre udgifter til social sikring	53.614	52
	Personaleomkostninger i alt	689.695	707

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 2, sidste år 2.

2	Finansielle anlægsaktiver	Forudbetaling er kr.
	Kostpris, primo	54.314
	Kostpris, ultimo	54.314
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	54.314

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	130.000	1.356.927	1.486.927
	Årets resultat	0	184.310	184.310
	Saldo ultimo	130.000	1.541.237	1.671.237