

Dinnerbooking ApS

Lyongade 21, 1., 2300 København S

CVR-nr. 29 00 84 50

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. august 2020.

Christian Thygesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Dinnerbooking ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 28. august 2020

Direktion

Peter Thygesen

Christian Thygesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Dinnerbooking ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dinnerbooking ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, 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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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.

Glostrup, den 28. august 2020

PKF Munkebo Vindelev

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor
mne34335

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dinnerbooking ApS Lyongade 21, 1. 2300 København S
	CVR-nr.: 29 00 84 50
	Stiftet: 22. september 2005
	Hjemsted: Københavns Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 14. regnskabsår
Direktion	Peter Thygesen Christian Thygesen
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Nykredit, Under Krystallen 1, 1780 København V
Dattervirksomheder	SC Dinnerbooking SRL, Rumænien Dinnerbooking Finland OY, Finland

Hovedtal

	2019 t.kr.	2018 t.kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	12.447	10.459	7.321	8.167	6.207
Resultat af ordinær primær drift	2.918	2.613	-237	1.958	781
Finansielle poster, netto	494	7	-376	17	198
Årets resultat	2.704	2.052	-548	1.546	825
Balance:					
Balancesum	41.179	30.413	27.444	20.300	15.817
Egenkapital	12.398	10.193	8.442	8.989	7.443
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	14	15	13	11

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive service- og udviklingsvirksomhed samt konsulentarbejde.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 2.704 t.kr. mod 2.052 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dinnerbooking 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Opfylder de udenlandske tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt andre 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, som kan henføres direkte til årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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 indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet softwareudvikling samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	12.446.785	10.459.409
1 Personaleomkostninger	-7.048.881	-5.717.627
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.480.005	-2.128.782
Driftsresultat	2.917.899	2.613.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	228.387	48.575
Andre finansielle indtægter	310.296	1.925
Øvrige finansielle omkostninger	-45.138	-43.838
Resultat før skat	3.411.444	2.619.662
2 Skat af årets resultat	-707.268	-567.910
Årets resultat	2.704.176	2.051.752
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	248.265	48.874
Udbytte for regnskabsåret	1.050.000	500.000
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	3.202.036	2.960.784
Disponeret fra overført resultat	-1.796.125	-1.757.906
Disponeret i alt	2.704.176	2.051.752

Balance 31. december

Aktiver			
Note	2019	2018	
Anlægsaktiver			
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	17.199.248	15.552.843
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	17.199.248	15.552.843
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.022	26.258
	Materielle anlægsaktiver i alt	5.022	26.258
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	414.181	189.834
6	Deposita	104.135	104.135
	Finansielle anlægsaktiver i alt	518.316	293.969
	Anlægsaktiver i alt	17.722.586	15.873.070
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.684.080	658.968
7	Tilgodehavende selskabsskat	4.186	0
	Andre tilgodehavender	168.877	135.897
	Tilgodehavender i alt	2.857.143	794.865
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.267.848	0
	Værdipapirer i alt	1.267.848	0
	Likvide beholdninger	19.331.001	13.745.025
	Omsætningsaktiver i alt	23.455.992	14.539.890
	Aktiver i alt	41.178.578	30.412.960

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	141.314	141.314
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	413.847	165.582
10 Reserve for udviklingsomkostninger	11.533.080	8.331.044
11 Overført resultat	-740.682	1.055.443
12 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.050.000	500.000
Egenkapital i alt	12.397.559	10.193.383
Hensatte forpligtelser		
13 Hensættelser til udskudt skat	3.214.130	2.506.862
Hensatte forpligtelser i alt	3.214.130	2.506.862
Gældsforpligtelser		
Gæld til associerede virksomheder	0	80.776
Anden gæld, langfristet	235.715	0
14 Langfristede gældsforpligtelser i alt	235.715	80.776
Gæld til pengeinstitutter	108.884	91.194
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.957	75.628
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.575	0
Anden gæld, kortfristet	18.253.212	13.941.496
Periodeafgrænsningsposter	6.931.546	3.523.621
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	25.331.174	17.631.939
Gældsforpligtelser i alt	25.566.889	17.712.715
Passiver i alt	41.178.578	30.412.960

15 Eventualposter

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	6.606.605	5.238.747
Pensioner	323.920	362.819
Andre omkostninger til social sikring	62.198	50.270
Personalemkostninger i øvrigt	56.158	65.791
	7.048.881	5.717.627
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	18	14
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	707.268	567.910
	707.268	567.910
3. Immaterielle anlægsaktiver		
		Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter
Kostpris 1. januar 2019		24.836.216
Tilgang		4.105.174
Kostpris 31. december 2019		28.941.390
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		9.283.373
Årets afskrivninger		2.458.769
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		11.742.142
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		17.199.248

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2019	161.934
Kostpris 31. december 2019	161.934
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	135.676
Årets afskrivninger	21.236
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	156.912
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	5.022

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2019	24.252	24.252
Afgang i årets løb	-23.918	0
Kostpris 31. december 2019	334	24.252
Opskrivninger 1. januar 2019	165.582	116.708
Omregning til valutakurs	-4.040	299
Årets resultat	254.045	48.575
Årets tilbageførsler på afgang	-1.740	0
Opskrivninger 31. december 2019	413.847	165.582
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	414.181	189.834

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Dinner- booking ApS
SC Dinnerbooking SRL, Rumænien	100 %	398.407	238.271	398.407
Dinnerbooking Finland OY, Finland	100 %	15.774	15.774	15.774
		414.181	254.045	414.181

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar 2019	104.135	104.135
Kostpris 31. december 2019	104.135	104.135
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	104.135	104.135
7. Tilgodehavende selskabsskat		
Betalt dansk udbytteskat for indeværende år	4.186	0
	4.186	0
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	141.314	141.314
	141.314	141.314
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivinger 1. januar 2019	165.582	116.708
Resultatandel	248.265	48.874
	413.847	165.582
10. Reserve for udviklingsomkostninger		
Reserve for udviklingsomkostninger 1. januar 2019	8.331.044	5.370.260
Henlagt af årets resultat	3.202.036	2.960.784
	11.533.080	8.331.044
11. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	1.055.443	2.813.349
Årets overførte overskud eller underskud	-1.796.125	-1.757.906
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	300.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-300.000
	-740.682	1.055.443

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>		
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. januar 2019	500.000	0		
Udloddet udbytte	-500.000	0		
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.050.000</u>	<u>500.000</u>		
	<u>1.050.000</u>	<u>500.000</u>		
13. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2019	2.506.862	1.938.952		
Udskudt skat af årets resultat	<u>707.268</u>	<u>567.910</u>		
	<u>3.214.130</u>	<u>2.506.862</u>		
Udskudt skat påhviler følgende poster:				
Immaterielle anlægsaktiver	3.783.835	3.421.625		
Materielle anlægsaktiver	-5.449	-2.961		
Fremført underskud fra tidligere år	<u>-564.256</u>	<u>-911.802</u>		
	<u>3.214.130</u>	<u>2.506.862</u>		
14. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	31/12 2019	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	31/12 2019	
Anden gæld, langfristet	<u>235.715</u>	<u>0</u>	<u>235.715</u>	<u>0</u>
	<u>235.715</u>	<u>0</u>	<u>235.715</u>	<u>0</u>
15. Eventualposter				
Eventualforpligtelser				
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en huslejeforpligtelse på 8 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 278 t.kr.				