

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

**Kallermann Revision A/S -
statsautoriseret
revisionsfirma**

**Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør**

CVR-nr. 30 19 52 64

Årsrapport 2020/21

Penneo dokumentnrøgle: 0AKAT-E6AOC-3SYA4-OAEFL-1552K-PUPVN



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

12/10 2021

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse for 2020/21	10
Balance pr. 31. august 2021	11 - 12
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	13
Noter	14 - 16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64
	Stiftelsesdato: 10. januar 2007
	Hjemsted: Helsingør
	Regnskabsperiode: 1. september 2020 - 31. august 2021
Bestyrelse	Leif Lindén, formand Dorte Bjerregaard Peter Kallermann Morten Bjerregaard
Direktion	Peter Kallermann
Revisor	Schwartz, Pio & Co. Statsautoriseret revisionspartnerselskab Lyngby Hovedgade 41, 1. sal 2800 Kongens Lyngby
	CVR-nr.: 31 93 35 95

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 for Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 6. oktober 2021

Direktion

Peter Kallermann

Bestyrelse

Leif Lindén
formand

Dorte Bjerregaard

Peter Kallermann

Morten Bjerregaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. august 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2020 - 31. august 2021 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 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 revisionshandlingerne 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

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.

Kgs. Lyngby, den 6. oktober 2021

Schwartz • Pio & Co

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 31 93 35 95

Claus Pio

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne30263

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med sidste år at udføre revision, rådgivning og regnskabsmæssig assistance.

COVID-19

Indtjeningen har ikke været væsentligt påvirket af COVID-19 situationen i regnskabsåret.

I regnskabsåret 2021/22 forventes heller ikke væsentlige påvirkninger af driftsresultatet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.649.982 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 2.373.533 kr. pr. 31. august 2021.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Undladelse af koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra levering af tjenesteydelser, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at ydelserne leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det udførte arbejde.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler mv.

Personaleomkostninger

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

Indtægter og omkostninger fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer. Udbytteudlodninger, der enten overstiger årets resultat, eller hvor den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele overstiger den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiverne i dattervirksomheden, vil være en indikation på værdiforringelse og vil kræve, at der foretages en nedskrivningstest.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt rentetillæg og/eller rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Abbey Road Holding ApS-koncernens danske datterselskaber. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår af konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år, da der er tale om en solid kundebase.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsmkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år
Indretning af lejede lokaler, 5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. Hvis der er indikation på nedskrivningsbehov, foretages nedskrivningstest. Hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acountobetaling er fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020/21

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		17.036.840	17.173.658
Personaleomkostninger	1	-14.689.082	-14.168.038
Af- og nedskrivninger		-245.626	-241.096
Resultat af ordinær drift		2.102.132	2.764.524
Finansielle indtægter		32.630	0
Finansielle omkostninger		-18.330	-45.173
Ordinært resultat før skat		2.116.432	2.719.351
Skat af årets resultat	2	-466.450	-601.096
ÅRETS RESULTAT		1.649.982	2.118.255
Resultatdisponering:			
Udbytte		1.650.000	2.762.000
Overført resultat		-18	-643.745
		1.649.982	2.118.255

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. AUGUST 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
AKTIVER			
Goodwill		1.252.694	1.473.862
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	1.252.694	1.473.862
Kunst		50.000	50.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		71.814	16.545
Indretning af lejede lokaler		23.470	31.460
Materielle anlægsaktiver i alt	4	145.284	98.005
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		80.000	80.000
Deposita		169.960	169.960
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	249.960	249.960
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.647.938	1.821.827
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.067.185	3.192.212
Igangværende arbejder	6	1.789.412	1.801.558
Andre tilgodehavender		1.885	41.310
Periodeafgrænsningsposter		192.918	125.037
Tilgodehavender i alt		6.051.400	5.160.117
Likvide beholdninger		2.828.292	1.322.091
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		8.879.692	6.482.208
AKTIVER I ALT		10.527.630	8.304.035

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. AUGUST 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		694.445	694.445
Overført resultat		29.088	29.106
Udbytte		1.650.000	2.762.000
EGENKAPITAL I ALT		2.373.533	3.485.551
Udskudt skat		459.000	503.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		459.000	503.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		51.822	71.822
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		311.134	705.684
Anden gæld		7.332.041	3.537.432
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		100	546
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.695.097	4.315.484
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		7.695.097	4.315.484
PASSIVER I ALT		10.527.630	8.304.035
Nærtstående parter	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2020/21

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.	I alt kr.
Primo	694.445	29.106	2.762.000	3.485.551
Udloddet udbytte	0	0	-2.762.000	-2.762.000
Overført via resultatdisponeringen	0	-18	1.650.000	1.649.982
Ultimo	694.445	29.088	1.650.000	2.373.533

Selskabskapitalen består af 694.445 aktier á nominelt 1 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	12.878.618	12.397.948
Pensioner	1.526.980	1.516.154
Omkostninger til social sikring	206.809	200.247
Refusioner	-41.996	-30.766
Andre personaleomkostninger	118.671	84.455
Personaleomkostninger	14.689.082	14.168.038
Gennemsnitligt antal ansatte	26	26
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	510.450	727.096
Ændring i udskudt skat	-44.000	-126.000
Skat af årets resultat	466.450	601.096
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	4.423.350	5.023.350
Afgang	0	-600.000
Kostpris, ultimo	4.423.350	4.423.350
Af- og nedskrivninger, primo	-2.949.488	-3.058.320
Afskrivninger	-221.168	-221.168
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	0	330.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	-3.170.656	-2.949.488
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	1.252.694	1.473.862
4. Materielle anlægsaktiver		
Kunst:		
Kostpris, primo	50.000	50.000
Kostpris, ultimo	50.000	50.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	50.000	50.000

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	778.439	778.439
Tilgang	71.737	0
Afgang	-16.096	0
Kostpris, ultimo	834.080	778.439
Af- og nedskrivninger, primo	-761.894	-756.876
Afskrivninger	-16.468	-5.018
Tilbageførsel af af- og nedskrivning på afhændede aktiver	16.096	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-762.266	-761.894
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	71.814	16.545
Indretning af lejede lokaler:		
Kostpris, primo	830.153	790.203
Tilgang	0	39.950
Kostpris, ultimo	830.153	830.153
Af- og nedskrivninger, primo	-798.693	-783.783
Afskrivninger	-7.990	-14.910
Af- og nedskrivninger, ultimo	-806.683	-798.693
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	23.470	31.460
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	80.000	80.000
Kostpris, ultimo	80.000	80.000
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	80.000	80.000
6. Igangværende arbejder		
I de igangværende arbejder er modregnet a'conto betalinger fra kunder på 0 kr.		
7. Nærtstående parter		
Dattervirksomhed:		
Virksomhedens CVR-nr.: 35 03 28 43		
Virksomhedens navn: Kallermann Revision, VAT and Payroll ApS		
Virksomhedens hjemsted: Helsingør		
Ejerandel	100,00%	100,00%
Egenkapital	80.000	80.000
Årets resultat	0	0

ÅRSREGNSKAB**NOTER****8. Eventualforpligtelser**

Selskabets bankforbindelse har afgivet garanti på 200.000 kr. overfor udlejer af kontorlokalerne.

Selskabet har leasingforpligtelser på i alt 167.000 kr. inden for de næste 32 måneder.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties fremgår af administrationsselskabets årsregnskab Abbey Road Holding ApS, CVR-nr. 31 06 43 68. Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningsindkomsten kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Leif Åke Linden

Bestyrelsesformand

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1171381709273

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-11 11:39:17 UTC

NEM ID 

Peter Kallermann

Direktør

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-11 11:42:35 UTC

NEM ID 

Peter Kallermann

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-11 11:42:35 UTC

NEM ID 

Dorte Bjerregård

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-932429105948

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-11 13:14:40 UTC

NEM ID 

Morten Bjerregaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:37445821

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-12 11:39:20 UTC

NEM ID 

Claus Pio

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Schwartz • Pio & Co

Serienummer: CVR:31933595-RID:30795062

IP: 87.59.xxx.xxx

2021-10-12 11:43:58 UTC

NEM ID 

Leif Åke Linden

Dirigent

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1171381709273

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-10-12 11:46:50 UTC

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>