

# ID4U Bruuns Galleri ApS

Banegårdspladsen 17, st., 8850 Bjerringbro

CVR-nr. 31 09 12 68

## Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. marts 2020.

---

Thomas Peter Wad Hauberg  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for ID4U Bruuns Galleri 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. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 23. marts 2020

### **Direktion**

Thomas Peter Wad Hauberg

Freddy Jørgen Nielsen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaveren i ID4U Bruuns Galleri ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for ID4U Bruuns Galleri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, den 23. marts 2020

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

### **Bo Skårup Sørensen**

statsautoriseret revisor  
mne29531

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

ID4U Bruuns Galleri ApS  
Banegårdspladsen 17, st.  
8850 Bjerringbro

Hjemmeside: [www.id4u.dk](http://www.id4u.dk)

CVR-nr.: 31 09 12 68

Stiftet: 5. december 2007

Hjemsted: Viborg Kommune

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### Direktion

Thomas Peter Wad Hauberg  
Freddy Jørgen Nielsen

### Revisor

Ullits & Winther  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Agerlandsvej 1  
8800 Viborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af frisørsalon.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, udviser et resultat på -743.197 kr. mod 120.696 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -484.679 kr.

Selskabet har tabt anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at anpartskapitalen kan reetableres via egen indtjening.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for ID4U Bruuns Galleri 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.

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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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.

### **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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle 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 (fuld fordeling).

## Balancen

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.



### 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ID4U Bruuns Galleri ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.068.806</b>	<b>3.334.290</b>
2 Personaleomkostninger	-2.727.604	-3.110.198
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-43.135
<b>Driftsresultat</b>	<b>-658.798</b>	<b>180.957</b>
Finansielle omkostninger	-38.055	-24.568
<b>Resultat før skat</b>	<b>-696.853</b>	<b>156.389</b>
3 Skat af årets resultat	-46.344	-35.693
<b>Årets resultat</b>	<b>-743.197</b>	<b>120.696</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	120.696
Disponeret fra overført resultat	-743.197	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-743.197</b>	<b>120.696</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
Deposita	287.468	280.960
Finansielle anlægsaktiver i alt	287.468	280.960
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>287.468</b>	<b>280.960</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	102.493	127.847
Varebeholdninger i alt	102.493	127.847
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.359	19.893
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	192.402	536.208
Udskudte skatteaktiver	0	8.000
Andre tilgodehavender	48.402	27.866
Periodeafgrænsningsposter	4.543	10.380
Tilgodehavender i alt	268.706	602.347
Likvide beholdninger	8.057	6.329
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>379.256</b>	<b>736.523</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>666.724</b>	<b>1.017.483</b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført resultat	-609.679	133.518
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-484.679</b>	<b>258.518</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	152.575	27.823
Leverandører af varer og tjenesteydelser	281.680	13.420
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	38.344	40.693
Anden gæld	678.804	677.029
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.151.403	758.965
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.151.403</b>	<b>758.965</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>666.724</b>	<b>1.017.483</b>
<b>1 Usikkerhed om going concern</b>		
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>6 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabet har tabt anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at anpartskapitalen kan reetableres via egen indtjening.		
	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.429.259	2.777.983
Pensioner	235.865	267.183
Andre omkostninger til social sikring	62.480	65.032
	<u><b>2.727.604</b></u>	<u><b>3.110.198</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Sambeskatningsbidrag	38.344	40.693
Regulering af udskudt skat	8.000	-5.000
	<u><b>46.344</b></u>	<u><b>35.693</b></u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	133.518	12.822
Årets overførte overskud eller underskud	-743.197	120.696
	<u><b>-609.679</b></u>	<u><b>133.518</b></u>
<b>5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for ID4U Administration ApS og ID4U Salg og Support ApS' mellemværende med kreditinstitut.		

### 6. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 819 tkr. Der er 6 måneders opsigelse på lejemålet.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med ID4U Administration ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabs-skat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

# PENNEO

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

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

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-619817964559

IP: 188.181.xxx.xxx

2020-03-25 12:50:30Z

NEM ID 

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-265423628162

IP: 188.181.xxx.xxx

2020-03-25 13:01:26Z

NEM ID 

## Bo Skårup Sørensen (CVR valideret)

### Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250687192557

IP: 89.249.xxx.xxx

2020-03-25 13:06:28Z

NEM ID 

## Navnet er skjult (CPR valideret)

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-619817964559

IP: 188.181.xxx.xxx

2020-03-25 13:11:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: S4TND-F48IP-606P7-NUPZC-MQY6A-JL60J

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>