

Copenhagen Souvenir & Gifts ApS

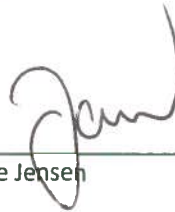
Østergade 11
1100 København K

CVR-nr. 31 49 92 67

Årsrapport for 2019

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. juni 2020



Jan Bagge Jensen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Copenhagen Souvenir & Gifts 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. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

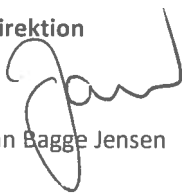
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2020

Direktion

Jan Bagge Jensen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Copenhagen Souvenir & Gifts ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Copenhagen Souvenir & Gifts ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet er påvirket af COVID-19 virus-sen, og nedlukningen af Danmark. På baggrund af den iværksatte tilpasning af selskabets omkostninger samt det opnåede tilsagn om finansiering af driften og nødvendige investeringer i de førstkomende år vurderer ledelsen, at forudsætningerne er til stede for at virksomheden kan fortsætte driften. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed, udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

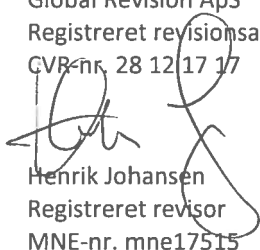
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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.

Greve, den 22. maj 2020

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 28 12 17 17



Henrik Johansen
Registreret revisor
MNE-nr. mne17515

Selskabsoplysninger

Selskabet

Copenhagen Souvenir & Gifts ApS
Østergade 11
1100 København K

CVR-nr.: 31 49 92 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 19. juni 2008

Hjemsted: København K

Direktion

Jan Bagge Jensen

Revision

Global Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Greve Strandvej 9
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at udøve virksomhed inden for detail- og grossist-leddet.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 199.118, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 3.579.508.

Selskabets drift har i året været særligt påvirket af svigtende omsætning på nogle enkelte forretningssteder, der var påbegyndt i 2019. Ledelsen har i konsekvens heraf indstillet driften de pågældende steder, og har herunder opsagt lejemål mv. i 2020.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID-19 som følge af spredningen af Coronavirus og selskabet er påvirket af udbruddet, idet selskabets aktiviteter er nært knyttet til turistbranchen, som er meget påvirket af at landets grænser er lukket, ligesom nogle af selskabets forretningssteder er omfattet af påbud og derfor helt lukket. Om end det stadig er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Ledelsen har på baggrund af de ændrede markedsvilkår iværksat en række aktivitetstiltag samt tilpasninger på omkostningssiden, således at den økonomiske konsekvens af COVID-19 mindskes mest muligt. Der henvises i øvrigt til note 1 - Usikkerhed ved fortsat drift.

Bortset herfra er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Copenhagen Souvenir & Gifts ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og -omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 - 30 %
Indretning af lejede lokaler	5 -10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af 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, svarende til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.968.693	9.554.031
Personaleomkostninger	2	<u>-6.415.886</u>	<u>-4.302.651</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.552.807	5.251.380
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-804.782</u>	<u>-356.152</u>
Resultat før finansielle poster		748.025	4.895.228
Finansielle indtægter	3	31.663	19.038
Finansielle omkostninger	4	<u>-521.377</u>	<u>-505.333</u>
Resultat før skat		258.311	4.408.933
Skat af årets resultat	5	<u>-59.193</u>	<u>-977.805</u>
Årets resultat		<u>199.118</u>	<u>3.431.128</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	2.700.000
Overført resultat		<u>199.118</u>	<u>731.128</u>
		<u>199.118</u>	<u>3.431.128</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		750.000	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>750.000</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		376.724	102.862
Indretning af lejede lokaler		4.024.380	1.095.072
Materielle anlægsaktiver	7	<u>4.401.104</u>	<u>1.197.934</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.151.104</u>	<u>1.197.934</u>
Færdigvarer og handelsvarer		8.800.000	9.830.000
Forudbetaling for varer		0	7.003
Varebeholdninger		<u>8.800.000</u>	<u>9.837.003</u>
Andre tilgodehavender		2.617.696	4.455.750
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		39.540	0
Periodeafgrænsningsposter		921.448	27.653
Tilgodehavender		<u>3.578.684</u>	<u>4.483.403</u>
Likvide beholdninger		<u>22.000</u>	<u>15.845</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>12.400.684</u>	<u>14.336.251</u>
Aktiver i alt		<u><u>17.551.788</u></u>	<u><u>15.534.185</u></u>

Balance 31. december

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.454.508	3.255.390
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	2.700.000
Egenkapital	8	3.579.508	6.080.390
Hensættelse til udskudt skat	9	126.478	27.745
Hensatte forpligtelser i alt		126.478	27.745
Banker		462.743	294.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		836.348	273.847
Gæld til tilknyttede virksomheder		12.221.679	7.676.203
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		38.904	81.288
Selskabsskat		0	1.007.000
Anden gæld		286.128	92.786
Kortfristede gældsforpligtelser		13.845.802	9.426.050
Gældsforpligtelser i alt		13.845.802	9.426.050
Passiver i alt		17.551.788	15.534.185
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret 2020 som følge af COVID-19 virussen, og heraf følgende nedlukning af landets grænser samt delvist nedlukning af Danmark ved påbud mv., oplevet en markant nedgang i aktiviteterne.

Selskabet har som følge heraf iværksat en række tiltag samt foretaget tilpasning af omkostningsstrukturen, der forventes at have positiv indvirkning på selskabets drift allerede på kort sigt.

Regeringen har som konsekvens af nedlukningen af Danmark, og som understøttelse af erhvervslivet iværksat nogle hjælpepakker, som selskabet har søgt.

Hvor længe nedlukningen af landet står på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser nedlukningen af landet, og de af regeringen iværksatte hjælpepakker vil have for selskabet, vides endnu ikke på nuværende tidspunkt.

Selskabets drift er som følge af situationen finansieringskrævende i den kommende tid og selskabets bankforbindelse har på baggrund af ledelsens forventninger til den fremtidige drift således stillet nødvendig finansiering til rådighed for selskabet.

Det er således ledelsens forventning, at selskabets nødvendige likviditet vil være til rådighed for at afvikle driften samt foretage nødvendige investeringer, og selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.177.154	4.138.550
Pensioner	15.000	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>223.732</u>	<u>164.101</u>
	<u>6.415.886</u>	<u>4.302.651</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>18</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	31.663	17.950
Valutakursgevinster	<u>0</u>	<u>1.088</u>
	<u>31.663</u>	<u>19.038</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	380.530	319.827
Andre finansielle omkostninger	135.835	184.598
Valutakurstab	2.228	0
Renter mellemregning anpartshaver	2.784	908
	<u>521.377</u>	<u>505.333</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-39.540	979.572
Årets udskudte skat	98.733	-1.767
	<u>59.193</u>	<u>977.805</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2019		725.000
Tilgang i årets løb		<u>750.000</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>1.475.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		<u>725.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>725.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>750.000</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	1.348.484	2.567.808
Tilgang i årets løb	334.485	3.673.469
Kostpris 31. december 2019	1.682.969	6.241.277
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	1.245.623	1.472.737
Årets afskrivninger	60.622	744.160
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	1.306.245	2.216.897
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	376.724	4.024.380

8 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	3.255.390	2.700.000	6.080.390
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.700.000	-2.700.000
Årets resultat	0	199.118	0	199.118
Egenkapital 31. december 2019	125.000	3.454.508	0	3.579.508

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2019	27.745	29.512
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>98.733</u>	<u>-1.767</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2019	<u><u>126.478</u></u>	<u><u>27.745</u></u>

10 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en restkontraktlængde på 6-66 måneder. Huslejeforpligtelsen udgør pr. 31. december 2019 tkr. 31.648.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat samt for fællesregistrering af moms.

Herudover har selskabet ingen eventualaktiver eller -forpligtelser.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet virksomhedspant kr. 5.000.000 med pant i varelager, inventar og goodwill. Der er stillet depositumgaranti på kr. 6.343.890 vedrørende lejemål. Garantien dækker 6 mdr. husleje af starthuslejen incl. moms.

Herudover har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.