

# ØSTERGAARD & SCHWENN ApS

Isafjordsgade 1  
2300 København S

Årsrapport  
1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

10/03/2020

Michael Østergaard  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ØSTERGAARD & SCHWENN ApS  
Isafjordsgade 1  
2300 København S

e-mailadresse: vedi@vedi.dk

CVR-nr: 32650023

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for ØSTERGAARD & SCHWENN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 10/03/2020

## Direktion

Michael Verenskjold Østergaard

Jakob Skipper Schwenn

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været detailhandel indenfor optik.

## Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. -88.350.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

## Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år en tilfredsstillende indtjening.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.  
**REGNSKABSRUNDLAG**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Omregning af fremmed valuta**

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

## **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Indtægts- og omkostningskriterium**

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", og "andre eksterne omkostninger".

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

Omfatter alle lønmæssige relationer omkring personalet.

**Selskabsskat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og regulering af udskudt skat.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

**BALANCEN****Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffelsessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktiverens forventede brugstider.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

**Aktiveret skat**

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

**Gæld**

Gæld optages til den amortiserede restgæld på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.085.265</b>	<b>1.173.138</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.171.685	-1.040.388
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-7.700	-7.700
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-94.120</b>	<b>125.050</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.687	1.134
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19.872	-12.883
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-112.305</b>	<b>113.301</b>
Skat af årets resultat .....		23.955	-25.625
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-88.350</b>	<b>87.676</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-88.350	87.676
<b>I alt .....</b>		<b>-88.350</b>	<b>87.676</b>



# Balance 30. september 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		14.758	22.458
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>14.758</b>	<b>22.458</b>
Andre tilgodehavender .....		80.165	75.563
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>80.165</b>	<b>75.563</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>94.923</b>	<b>98.021</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		432.939	506.208
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>432.939</b>	<b>506.208</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		300.046	505.119
Udskudte skatteaktiver .....		25.866	1.911
Tilgodehavende skat .....		13.206	13.206
Andre tilgodehavender .....		22.423	15.132
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>361.541</b>	<b>535.368</b>
Likvide beholdninger .....		184.549	2.131
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>979.029</b>	<b>1.043.707</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.073.952</b>	<b>1.141.728</b>

# Balance 30. september 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		371.832	460.181
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>496.832</b>	<b>585.181</b>
Gæld til banker .....		0	13.621
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		28.500	28.501
Skyldig selskabsskat .....		31.975	28.718
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		516.645	485.707
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>577.120</b>	<b>556.547</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>577.120</b>	<b>556.547</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.073.952</b>	<b>1.141.728</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	1110228	1007728
Pensionsbidrag	54816	26816
Andre omkostninger til social sikring	6641	5844
	<b>1171685</b>	<b>1040388</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	294102	236935
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>294102</b>	<b>236935</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-294102	-206777
Årets afskrivning	0	-7700
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-294102</b>	<b>-222177</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>14758</b>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 250 aktier a 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:

Stiftelse d. 8/12-2009 kr. 125.000

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art.

Selskabet har ikke ved regnskabsårets udløb kontraktlignende forpligtelser, udover huslejekontrakt.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ikke pantsat aktiver.

#### **6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2