



Divisys ApS

**Tinvej 5
3060 Espergærde**

CVR-nr. 32 88 49 70

Årsrapport for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. december 2020

Søren Klavstrup Mathiasen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni 2020	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Divisys ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 26. november 2020

Direktion

Søren Klavstrup Mathiasen
direktør

Karin Bechmann Mathiasen
direktør

Bestyrelse

Karin Bechmann Mathiasen
formand

Søren Klavstrup Mathiasen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Divisys ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Divisys ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 26. november 2020

Verum Cura
Godkendt revisionsvirksomhed
CVR-nr. 39 88 68 71

Anders Ilsøe
registreret revisor
MNE-nr. mne33775

Selskabsoplysninger

Selskabet	Divisys ApS Tinvej 5 3060 Espergærde
	CVR-nr.: 32 88 49 70
	Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
	Stiftet: 27. april 2010
	Hjemsted: Helsingør
Bestyrelse	Karin Bechmann Mathiasen, formand Søren Klavstrup Mathiasen
Direktion	Søren Klavstrup Mathiasen, direktør Karin Bechmann Mathiasen, direktør
Revisor	Verum Cura Godkendt revisionsvirksomhed Lyngsø Alle 3 2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udvikle, fremstille og sælge maskiner og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 53.843, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 2.174.262.

Selskabets driftsresultat for perioden er væsentligt påvirket af udbrud af sygdomsepidemien COVID-19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at alle selskabets markeder fortsat kan blive påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet potentielt kan have indvirkning på kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Divisys ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

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.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Likvider

Likvider består af indestående på bankkonti, som indregnes til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste	1	653.682	1.153.126
Personaleomkostninger	2	<u>-574.614</u>	<u>-903.464</u>
Resultat før finansielle poster		79.068	249.662
Finansielle indtægter	3	59.639	36.086
Finansielle omkostninger	4	<u>-43.725</u>	<u>-16.339</u>
Resultat før skat		94.982	269.409
Skat af årets resultat	5	<u>-41.139</u>	<u>159.729</u>
Årets resultat		<u>53.843</u>	<u>429.138</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>53.843</u>	<u>429.138</u>
		<u>53.843</u>	<u>429.138</u>

Balance 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		97.803	259.205
Igangværende arbejder for fremmed regning		900.000	1.251.339
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.323.492	1.121.714
Andre tilgodehavender		<u>297.303</u>	<u>339.315</u>
Tilgodehavender		<u>2.618.598</u>	<u>2.971.573</u>
Likvide beholdninger		<u>344.847</u>	<u>287.998</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.963.445</u>	<u>3.259.571</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.963.445</u></u>	<u><u>3.259.571</u></u>

Balance 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>2.094.262</u>	<u>2.040.419</u>
Egenkapital		<u>2.174.262</u>	<u>2.120.419</u>
Kreditinstitutter		0	214.371
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.750	137.151
Anden gæld		<u>770.433</u>	<u>787.630</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>789.183</u>	<u>1.139.152</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>789.183</u>	<u>1.139.152</u>
Passiver i alt		<u>2.963.445</u>	<u>3.259.571</u>
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli 2019	80.000	2.040.419	2.120.419
Årets resultat	0	53.843	53.843
Egenkapital 30. juni 2020	80.000	2.094.262	2.174.262

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Indtægter i forbindelse med kompensation fra Erhvervsstyrelsen		
Kompensation som følge af COVID-19	<u>184.000</u>	<u>0</u>
	<u>184.000</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	537.506	833.746
Pensioner	23.332	51.907
Andre omkostninger til social sikring	<u>13.776</u>	<u>17.811</u>
	<u>574.614</u>	<u>903.464</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	49.407	28.063
Andre finansielle indtægter	<u>10.232</u>	<u>8.023</u>
	<u>59.639</u>	<u>36.086</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>43.725</u>	<u>16.339</u>
	<u>43.725</u>	<u>16.339</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	41.139	-45.484
Årets udskudte skat	0	-113.916
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-329</u>
	<u>41.139</u>	<u>-159.729</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mathiasen-Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling.

Af de likvide beholdninger er kr. 200.000 deponeret på en sikringskonto. Beløbet står til sikkerhed for selskabet Reroll ApS' bank engagement.

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.”

Karin Bechmann Mathiasen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-756748511089

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-02 10:37:46Z

NEM ID 

Karin Bechmann Mathiasen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-756748511089

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-02 10:37:46Z

NEM ID 

Søren Klavstrup Mathiasen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-785433707937

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-02 10:38:32Z

NEM ID 

Søren Klavstrup Mathiasen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-785433707937

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-02 10:38:32Z

NEM ID 

Anders Jos Ilsøe (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:39886871-RID:19242619

IP: 77.66.xxx.xxx

2020-12-02 11:40:05Z

NEM ID 

Søren Klavstrup Mathiasen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-785433707937

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-02 12:01:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MLLB8-0MQLF-W1W6E-Z13BF-0EYWG-00FK2

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>