



Søndergade 34  
8370 Hadsten  
Telefon 86 98 34 33  
CVR nr. 36 71 77 85  
www.kvistjensen.dk  
hadsten@kvistjensen.dk

# **DOWNTOWN ApS**

**Kirkevej 17, 8963 Auning**

**CVR-nr. 34 73 66 93**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. august 2020.

---

**Christian Petersen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for DOWNTOWN ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Auning, den 31. august 2020

**Direktion**

Christian Petersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaveren i DOWNTOWN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DOWNTOWN ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors Etiske 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.

Hadsten, den 31. august 2020

### **Kvist & Jensen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 71 77 85

### **Ruben Stæhr**

statsautoriseret revisor  
mne34327

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	DOWNTOWN ApS Kirkevej 17 8963 Auning
	CVR-nr.: 34 73 66 93
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Christian Petersen
<b>Revisor</b>	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen Djursland
<b>Modervirksomhed</b>	Normark ApS

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.444.155</b>	<b>1.133.217</b>
2 Personaleomkostninger	-372.374	-331.596
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-85.956	-57.079
<b>Driftsresultat</b>	<b>985.825</b>	<b>744.542</b>
Andre finansielle indtægter	0	641
Andre finansielle omkostninger	-8.292	-4.922
<b>Resultat før skat</b>	<b>977.533</b>	<b>740.261</b>
Skat af årets resultat	-218.534	-165.938
<b>Årets resultat</b>	<b>758.999</b>	<b>574.323</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Overføres til overført resultat	458.999	574.323
<b>Disponeret i alt</b>	<b>758.999</b>	<b>574.323</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162.486	165.950
Materielle anlægsaktiver i alt	162.486	165.950
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>162.486</b>	<b>165.950</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.426.602	1.238.411
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	588.274	284.831
Udskudte skatteaktiver	7.479	2.977
Andre tilgodehavender	12.625	89.814
Tilgodehavender i alt	3.034.980	1.616.033
Likvide beholdninger	1.314.048	1.895.022
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.349.028</b>	<b>3.511.055</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.511.514</b>	<b>3.677.005</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2019	2018
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	2.616.613	2.157.614
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.696.613</u></b>	<b><u>2.237.614</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	15.000	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	232.235	190.612
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.057.589	1.019.661
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	5.381
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	223.036	165.334
	Anden gæld	287.041	58.403
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.799.901</u>	<u>1.439.391</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.814.901</u></b>	<b><u>1.439.391</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.511.514</u></b>	<b><u>3.677.005</u></b>

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter**
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 6 Eventualposter**



## Noter

---

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som bygge- og anlægsvirksomhed

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	364.923	321.742
Andre omkostninger til social sikring	3.692	3.408
Personaleomkostninger i øvrigt	3.759	6.446
	<u><b>372.374</b></u>	<u><b>331.596</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u><b>80.000</b></u>	<u><b>80.000</b></u>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2019	2.157.614	1.583.291
Årets overførte overskud eller underskud	458.999	574.323
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-300.000</u>	<u>0</u>
	<u><b>2.616.613</b></u>	<u><b>2.157.614</b></u>

## Noter

---

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 400 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.427 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	162 t.kr.

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 215 t.kr. Den længste har en restløbetid på 36 måneder. I alt er der en samlet restleasingydelse på 527 t.kr.

Andre eventualforpligtelser:

Efter regnskabsårets udløb har selskabet modtaget et krav fra 3F på 1,4 mio. kr. Selskabet er ikke enig i kravet og er i dialog med 3F herom.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Normark ApS, CVR-nr. 32449409 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for DOWNTOWN ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### 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.

### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

## 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 (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Af skrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 DOWNTOWN 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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Christian Petersen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-972101683767  
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2020 kl.: 15:52:51  
Underskrevet med NemID

## Christian Petersen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-972101683767  
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2020 kl.: 15:52:51  
Underskrevet med NemID

## Ruben Stæhr Pedersen

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 39885592  
Tidspunkt for underskrift: 16-09-2020 kl.: 16:18:57  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 7f566d9auRR240448084

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).