

# 20 TOLV ApS

Nørregade 21  
7500 Holstebro  
CVR-nr. 35 89 38 14

## Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. april 2022

---

Dan Bastrup Sørensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for 20 TOLV 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. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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.

Holstebro, den 12. april 2022

### Direktion

Dan Bastrup Sørensen  
Direktør

Marie Bastrup Sørensen  
Direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

20 TOLV ApS  
Nørregade 21  
7500 Holstebro

Hjemmeside: [www.20tolv.dk](http://www.20tolv.dk)

CVR-nr.: 35 89 38 14

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Holstebro

### Direktion

Dan Bastrup Sørensen, direktør  
Marie Bastrup Sørensen, direktør

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive forretning med salg af modetøj samt investeringsvirksomhed i tilknytning til driften af hovedaktiviteten.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 16.283, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 69.537.

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

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>862.811</b>	<b>508.867</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-811.816</u>	<u>-897.580</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>50.995</b>	<b>-388.713</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-6.091</u>	<u>-6.091</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>44.904</b>	<b>-394.804</b>
Finansielle omkostninger		<u>-22.468</u>	<u>-10.945</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>22.436</b>	<b>-405.749</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-6.153</u>	<u>86.962</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>16.283</u></b>	<b><u>-318.787</u></b>
Overført resultat		<u>16.283</u>	<u>-318.787</u>
		<b><u>16.283</u></b>	<b><u>-318.787</u></b>

**Balance 31. december**

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		29.716	35.807
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>29.716</u>	<u>35.807</u>
Deposita		150.000	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>179.716</u>	<u>185.807</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.054.383	760.000
<b>Varebeholdninger</b>		<u>1.054.383</u>	<u>760.000</u>
Andre tilgodehavender		7.739	16.407
Udskudt skatteaktiv		172.584	178.737
<b>Tilgodehavender</b>		<u>180.323</u>	<u>195.144</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>16.724</u>	<u>658</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.251.430</u>	<u>955.802</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.431.146</u>	<u>1.141.609</u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-119.537	-135.820
<b>Egenkapital</b>		<u>-69.537</u>	<u>-85.820</u>
Banker		532.090	148.072
Modtagne forudbetalinger fra kunder		831	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.575	411.567
Gæld til tilknyttede virksomheder		604.655	360.252
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.016	2.892
Anden gæld		343.516	304.646
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>1.500.683</u>	<u>1.227.429</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>1.500.683</u>	<u>1.227.429</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>1.431.146</u>	<u>1.141.609</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		



## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	-135.820	-85.820
Årets resultat	0	16.283	16.283
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-119.537</u></b>	<b><u>-69.537</u></b>

## Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	728.072	821.195
Pensioner	32.879	27.439
Andre omkostninger til social sikring	21.753	14.133
Andre personaleomkostninger	29.112	34.813
	<u><b>811.816</b></u>	<u><b>897.580</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>6.153</u>	<u>-86.962</u>
	<u><b>6.153</b></u>	<u><b>-86.962</b></u>

## Noter

### 3 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 289.000. Lejemålet kan til enhver tilopsiges med 5 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 132.000.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen, udover sædvanlige reklamations- og personaleforpligtelser.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant på nom. kr. 400.000 i nuværende og fremtidige erhvervelser af varelager og uindregistrerede driftsmidler efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31.12.2021 kr. 1.084.099.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 20 TOLV ApS for 2021 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 2021 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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### 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 eksterne omkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til dagsværdi på balancedagen. Finansielle aktiver med et fast udløbstidspunkt, som ledelsen forventer at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris, og nedskrives til en lavere genindvindingsværdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### 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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Egenkapital**

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

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