

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

DANISH BREAD STUDIO ODENSE APS
KONGENSGADE 38
5000 ODENSE C

CVR-NR. 37 30 75 72

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Godkendt på generalforsamlingen

7 / 7 20 21

Dirigent:

AUDREAS THEILSØ MORGAN
DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Danish Bread Studio Odense ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Ledelsen erklærer, at selskabet fortsat opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 omkring fritagelse for revision af selskabets årsregnskab.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 5. juli 2021

DIREKTION

John Damm-Ottesen

Andreas Theilsø Morgan

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Danish Bread Studio Odense ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Danish Bread Studio Odense ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

-fortsat-

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 1 i årsregnskabet, som beskriver de aktuelle usikkerheder omkring selskabets finansielle risici, herunder risici knyttet til selskabets likviditetssituation.

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 review af årsregnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, 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.

Svendborg, den 5. juli 2021

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78

Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: Danish Bread Studio Odense ApS
Kongensgade 38
5000 Odense C

CVR-nr. 37 30 75 72

Hjemstedskommune: Odense

Regnskabsår: 5. regnskabsår

DIREKTION: John Damm-Ottesen
Andreas Theilsø Morgan

REVISOR: RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive bagerivirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2020 et underskud på 314.313 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som mindre tilfredsstillende.

Den hastige spredning af COVID-19 i Danmark og resten af verden i marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser.

Danish Bread Studio Odense ApS driver bagerivirksomhed og brødatelier, og selskabet har således været underlagt myndighedernes restriktioner om begrænsninger af antallet af kunder i butikken og forbud mod servering i en periode fra midten af marts 2020 til midten af maj 2020. Danish Bread Studio Odense ApS har haft åben i perioden fra midten af marts 2020 til midten af maj 2020, men selskabet har på grund af restriktionerne haft en omsætning og en indtjening, der har ligget på et lavere niveau end normalt. Myndighederne har vedtaget flere økonomiske støttetiltag, der skal afbøde konsekvenserne af myndighedernes påbud og restriktioner, og selskabet har benyttet disse i det omfang, som det har været muligt.

Spredningen af COVID-19 har således haft en negativ indvirkning på selskabets omsætning og resultat i 2020, og selskabets omsætning, resultat, finansielle stilling og udvikling for regnskabsåret 2021 vil fortsat være negativt påvirket af COVID-19-pandemien.

Selskabet er omfattet af de selskabsretlige regler om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabets egenkapital vil blive reetableret ved egen indtjening.

FINANSIELLE RISICI

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed. Såfremt selskabets lånekreditorer ikke længere ønsker at stille de nuværende kreditfaciliteter til rådighed, skal der tilføres yderligere likviditet til selskabet.

Selskabets ledelse har ikke på tidspunktet for årsrapportens aflæggelse modtaget tilsagn fra selskabets lånekreditorer om, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed.

Selskabets ledelse forventer, at der indgås en aftale med selskabets lånekreditorer om, at selskabets nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed, idet der ikke har været indikationer på det modsatte.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Danish Bread Studio Odense ApS er underlagt myndighedernes forbud mod servering i en periode fra midten af december 2020 til begyndelsen af maj 2021. Danish Bread Studio Odense ApS har dog reduceret konsekvenserne af forbuddet ved at sælge take away fra 1. marts 2021.

Der er herudover ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Danish Bread Studio Odense ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på salgstidspunktet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som følge heraf sammenlægges moder- og datterselskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i det andet selskabs positive indkomst.

BALANCEN**IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

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

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

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

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

	Brugstid:	Restværdi:
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0 - 20 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige bagatelgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)

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

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger og gæld til pengeinstitut.

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET 2020

<u>No- ter</u>	<u>2020 Kr.</u>	<u>2019 Kr.</u>
2. BRUTTOFORTJENESTE	1.957.505	2.590.892
4. Personalcomkostninger	-1.835.339	-2.050.298
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	122.167	540.594
5. Afskrivninger	-314.753	-290.188
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	-192.586	250.406
6. Finansielle indtægter	268	0
7. Finansielle omkostninger	-121.995	-179.625
RESULTAT FØR SKAT	-314.313	70.782
8. Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	-314.313	70.782
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-314.313	70.782
Disponeret i alt	-314.313	70.782

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020AKTIVER

<u>No- ter</u>	<u>2020 Kr.</u>	<u>2019 Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
9. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Goodwill	5.500	7.500
10. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Indretning af lejede lokaler	44.643	192.044
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	664.126	794.422
	<u>708.769</u>	<u>986.466</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Huslejedepositum	374.556	370.296
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.088.825</u>	<u>1.364.262</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	49.468	22.456
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	48.092	145.695
Andre tilgodehavender	180.189	0
11. Udskudt skatteaktiv	0	0
Periodeafgrænsningsposter	56.739	25.266
	<u>285.020</u>	<u>170.961</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>165.141</u>	<u>59.091</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>499.629</u>	<u>252.508</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.588.454</u>	<u>1.616.770</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020PASSIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>2020</u> <u>Kr.</u>	<u>2019</u> <u>Kr.</u>
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-1.619.765	-1.305.452
EGENKAPITAL I ALT	-1.569.765	-1.255.452
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
12. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til pengeinstitut	1.607.176	1.718.561
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	161.419	153.122
Gæld til pengeinstitut	0	247.774
Leverandører af varer og tjenesteydelser	157.342	298.150
Modtagne forudbetalinger fra kunder	57.017	3.193
Gæld til tilknyttede virksomheder	321.431	11.919
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.280	3.970
Anden gæld	852.554	435.533
	<u>1.551.043</u>	<u>1.153.662</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.158.219	2.872.222
PASSIVER I ALT	1.588.454	1.616.770
13. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 1/1 2020 Kr.	Betalt udbytte Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 31/12 2020 Kr.
Anpartskapital	50.000	0	0	50.000
Overført resultat jf. disponering	-1.305.452	0	-314.313	-1.619.765
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-1.255.452</u>	<u>0</u>	<u>-314.313</u>	<u>-1.569.765</u>

Anpartskapitalen består af 50 stk. anpart a 1.000 kr., som ikke er opdelt i forskellige anpartsclasser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2020	2019
	Kr.	Kr.
Årets resultat	-314.313	70.782
Reguleringer af skat af årets resultat	0	0
Af- og nedskrivninger	314.753	290.188
Øvrige reguleringer	84.944	0
	85.384	360.970
Ændring i varebeholdninger	-27.012	1.308
Ændring i tilgodehavender	-114.059	60.953
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	327.346	70.687
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	271.659	493.917
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-170.000	0
Salg af materielle anlægsaktiver	50.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-4.260	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-124.260	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Kontant kapitalforhøjelse	0	0
Optagelse af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-103.088	-141.716
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder	309.513	-20.987
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	206.425	-162.703
Samlet likviditetsvirkning	353.824	331.214
Likviditet primo	-188.683	-519.897
LIKVIDITET ULTIMO	165.141	-188.683

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger og gæld til pengeinstitut.

NOTER

1. FINANSIELLE RISICI:

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed. Såfremt selskabets lånekreditorer ikke længere ønsker at stille de nuværende kreditfaciliteter til rådighed, skal der tilføres yderligere likviditet til selskabet.

Selskabets ledelse har ikke på tidspunktet for årsrapportens aflæggelse modtaget tilsagn fra selskabets lånekreditorer om, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed.

Selskabets ledelse forventer, at der indgås en aftale med selskabets lånekreditorer om, at selskabets nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed, idet der ikke har været indikationer på det modsatte.

2. BRUTTOFORTJENESTE:

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

3. SÆRLIGE POSTER:

Særlige poster omfatter indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets normale driftsaktivitet, ligesom særlige beløb af engangskaraktter.

Selskabet er påvirket af Covid-19, og selskabet har herunder bla. været omfattet af hjælpepakker.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020 Kr.	2019 Kr.
Indtægter:		
Covid-19 kompensationspakker indregnet under andre driftsindtægter	132.895	0
Resultat af særlige poster, netto	132.895	0
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	132.895	0
4. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	1.716.070	1.705.408
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	119.269	344.890
	1.835.339	2.050.298
Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget	5	5

NOTER

	<u>2020</u> <u>Kr.</u>	<u>2019</u> <u>Kr.</u>
5. AFSKRIVNINGER:		
Goodwill	2.000	2.000
Indretning af lejede lokaler	147.400	147.180
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	165.353	141.008
	<u>314.753</u>	<u>290.188</u>
6. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Andre finansielle indtægter	<u>268</u>	<u>0</u>
7. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Andre finansielle omkostninger	<u>121.995</u>	<u>179.625</u>
8. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

NOTER

	<u>2020</u> <u>Kr.</u>
9. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	
	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsessum primo	10.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>10.000</u>
Afskrivninger primo	2.500
Afgang afskrivninger	2.000
Årets afskrivninger	0
Afskrivninger ultimo	<u>4.500</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>5.500</u>

10. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum primo	737.006	1.283.570
Årets tilgang	0	170.000
Årets afgang	0	-202.409
Anskaffelsessum ultimo	<u>737.006</u>	<u>1.251.161</u>
Afskrivninger primo	544.962	489.148
Afgang afskrivninger	0	-67.466
Årets afskrivninger	147.401	165.353
Afskrivninger ultimo	<u>692.363</u>	<u>587.035</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>44.643</u>	<u>664.126</u>

NOTER

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
11. UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	0	0
Årets regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Goodwill	-216	356
Indretning af lejede lokaler	-322.539	-248.574
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	260.294	375.980
Tilgodehavender fra salg	0	-31.000
Periodeafgrænsningsposter	56.739	25.266
Underskudsfrøførsel	5.721	-122.028
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv, 22 %	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
12. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	826.696	972.507
Kursværdi udgør pr. 31. december 2020	1.768.595	1.871.683

13. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der deponeret virksomhedspant på 1.700.000 kr., der pr. 31. december 2020 er værdiansat til 926.827 kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er 649.297 kr. ekskl. moms. Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst den 1. maj 2021.

Selskabet har stillet selvskyldnerkautioner for Danish Bread Studio Svendborg ApS', Danish Bread Studio Vestergade ApS' og Danish Bread Studio ApS' engagementer med pengeinstitut.

Hæftelser inden for sambeskatningskredsen:

Danish Bread Studio Odense ApS er sambeskattet med administrationsselskabet, Danish Bread Studio ApS. Som helejet datterselskab hæfter Danish Bread Studio Odense ApS ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for selskabsskatter, kildeskatter på udbytter, renter og royalties opstået inden for sambeskatningskredsen. Selskabet hæfter ligeledes for eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytter, renter og royalties.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

John Damm-Ottesen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-365792997182

IP: 85.27.xxx.xxx

2021-07-09 09:55:25Z

NEM ID 

Andreas Theilsø Morgan

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-866562098762

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-07-09 13:17:50Z

NEM ID 

Michael Nymark Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:66691711

IP: 85.27.xxx.xxx

2021-07-09 13:57:18Z

NEM ID 

Andreas Theilsø Morgan

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-866562098762

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-07-09 14:17:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MUJECU-A1TOU-6T17A-WAF5Q-SIM38-NQNSE

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>