

Dodsbo-Hjelpen.dk ApS

Lersø Parkallé 127 st. tv.

2100 København Ø

Cvr-nr. 38 45 01 31

Årsrapport

1. oktober 2020 – 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2022

Michael Holst

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|------------------|
| <u>LEDELSESPÅTEGNING.....</u> | <u>3</u> |
| <u>SELSKABSOPLYSNINGER.....</u> | <u>4</u> |
| <u>LEDELSESBERETNING.....</u> | <u>5</u> |
| <u>ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS</u> | <u>6</u> |
| <u>RESULTATOPGØRELSE</u> | <u>10</u> |
| <u>BALANCE.....</u> | <u>11</u> |
| <u>NOTER.....</u> | <u>13</u> |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021.

Årsrapporten aflægges 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 – 30. september 2021.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den. 8. marts 2022

Direktionen

Michael Holst

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|--|
| Selskabet | Dodsbo-Hjelpen.dk ApS Lersø Parkallé 127, st. tv. 2100 København Ø Telefon: 50 65 22 22 Hjemmeside: dodsbo-hjelpen.dk E-mail: kontakt@dodsbo-hjelpen.dk CVR-nr: 38 45 01 31 Etableret: 27. februar 2017 Hjemsted: København Ø Regnskabsår: 1. september – 30. september |
| Bank | Danske bank Gammel Kongevej 160 1850 Frederiksberg |
| Direktion | Michael Holst |
| Regnskabskonsulent | CBM Regnskab & Bogføring Kildebakken 16 4700 Næstved CVR-nr: 42 26 99 64 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at efter almindelige forretningsmæssige principper at drive opkøb og videre salg samt rengøring og lignende serviceydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. oktober 2020 – 30. september 2021 udviser et resultat på DKK 828.362 mod DKK 1.544.787 for perioden 1. oktober 2019 – 30. september 2020. Balancen viser en egenkapital på DKK 1.758.863.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dodsbo-Hjelpen.dk ApS for 2020/2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler for regnskabsklasse C.

Ledelsesberetningen:

- Beskrivelse af udviklingen i regnskabsåret
- Beskrivelse af betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabsoplysninger:

- Beskrivelse af selskabsoplysninger

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavende, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Indtægter fra levering af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder, opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder nedskrivninger i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personale omkostninger

Personale omkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personale omkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Af – og nedskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende brugstider og restværdier.

Afskrivningsgrundlaget er aktivets kostpris fratrukket forventet restværdi ved afsluttet brugstid. Afskrivningsgrundlaget reduceres endvidere med eventuelle nedskrivninger. Brugstiden og restværdien fastsættes, når aktivet er klar til brug, og revurderes årligt.

Nedskrivninger af materielle anlægsaktiver foretages efter anvendt regnskabspraksis omtalt i afsnittet ”Nedskrivning af anlægsaktiver”.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (Fuld fordeling).

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsessummen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-------------------------|----------|-----------|
| Andre anlæg og maskiner | 5 år | 10 % |

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under Af – og nedskrivninger materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsespris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavende

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Indestående på virksomhedens skattekonto er klassificeret under ”Andre tilgodehavende”

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Foreslået udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende sambeskatningsbidrag” eller ”Skyldigt sambeskatningsbidrag”

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.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes indløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssige 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 enhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.347.869 | 2.460.627 |
| Personale omkostninger | 1 - | 1.187.318 | 379.181 |
| Af - og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | - | 42.182 | 37.369 |
| Andre driftsomkostninger | | - | 31.764 |
| Driftsresultat | | 1.118.369 | 2.012.313 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.918 | 105 |
| Finansielle omkostninger | 2 - | 99.740 | 13.151 |
| Resultat før skat | | 1.020.548 | 1.999.267 |
| Skat af årets resultat | - | 192.186 | 454.480 |
| Årets resultat | | 828.362 | 1.544.787 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | - | 171.638 | 544.787 |
| Resultatdisponering | | 828.362 | 1.544.787 |

Balance pr. 30. september 2021

| | Note | 2021 | 2020 |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 146.142 | 93.324 |
| Materielle anlægsaktiver | | 146.142 | 93.324 |
| Deposita | | 8.000 | 8.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 8.000 | 8.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 154.142 | 101.324 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 109.392 | 85.950 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber | | - | 5.000 |
| Andre tilgodehavender | | 54.765 | 131.260 |
| Udskudt skatteaktiv | | 2.079 | - |
| Periodeafgrænsningsposter | | 20.757 | - |
| Tilgodehavende | | 186.993 | 222.210 |
| Likvide beholdninger | | 3.629.965 | 2.792.279 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 3.816.958 | 3.014.489 |
| AKTIVER | | 3.971.100 | 3.115.813 |

Balance pr. 30. september 2021

| | Note | 2021 | 2020 |
|--|----------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 708.863 | 880.501 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| EGENKAPITAL | | 1.758.863 | 1.930.501 |
| Hensættelser til udskudt skat | | - | 10.298 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | | - | 10.298 |
| Skyldig Sambeskatning | | 218.720 | 443.677 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | 218.720 | 443.677 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.507.985 | 50.000 |
| Selskabsskat | | - | 84.534 |
| Anden gæld | | 485.532 | 596.803 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.993.517 | 731.337 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | | 2.212.237 | 1.175.014 |
| PASSIVER | | 3.971.100 | 3.115.813 |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | 4 | | |

| | 2021 | 2020 | |
|--|-------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| 1 Personale omkostninger | | | |
| Lønninger..... | 1.172.260 | 372.648 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 15.058 | 6.533 | |
| | 1.187.318 | 379.181 | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 3 | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder..... | 61.260 | - | |
| Andre finansielle omkostninger..... | 38.480 | 13.151 | |
| | 99.740 | 13.151 | |
| | | | |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5. år |
| Skyldig Sambeskatning..... | 218.720 | - | - |
| | 218.720 | - | - |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holst Holding ApS, der er administrationsselskabet i forhold til sambeskatningen.

Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, Denne kan opsiges med 3 måneders varsel, Forpligtelsen herfor udgør t.kr. 11.