

Danneverk ApS

Østerbrogade 125, 5., 2100 København Ø

CVR-nr. 39 43 95 81

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2020.

Klaus Lunø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 13. maj 2020

Direktion

Anne Kaper Petersen

Frederik Johan Lunøe

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Danneverk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Danneverk 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 revisorerets Ethiske 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.

København, den 13. maj 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor
mne32071

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danneverk ApS
Østerbrogade 125, 5.
2100 København Ø

CVR-nr.: 39 43 95 81

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Anne Kaper Petersen
Frederik Johan Lunøe

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med køb, udvikling, renovering, salg og udlejning af fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -50.896 kr. mod 497.366 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -385.164 kr. mod 276.173 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som efter forventningerne.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabets ledelse kan ikke på nuværende tidspunkt vurdere effekten af udviklingen omkring Covid-19, der er fundet sted efter regnskabsårets udløb.

Selskabet har solgt en del af deres varelager (ejendom) pr. 1. februar 2020 og realiseret en avance på kr. 236.445, hvilket betyder at egenkapitalen er reetableret i 2020.

Selskabets øvrige lager består af en ejendom, som er vurderet af valuar til kr. 7.750.000, og som ved et salg i 2020, vil betyde yderligere konsolidering af egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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.

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler.

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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 - 31/12 2019 kr.	22/3 - 31/12 2018 kr.
Bruttotab	-50.896	497.366
2 Personaleomkostninger	-50.189	0
Driftsresultat	-101.085	497.366
Andre finansielle indtægter	250	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-324.484	-138.407
Resultat før skat	-425.319	358.959
4 Skat af årets resultat	40.155	-82.786
Årets resultat	-385.164	276.173
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	276.173
Disponeret fra overført resultat	-385.164	0
Disponeret i alt	-385.164	276.173

Balance 31. december

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Omsætningsaktiver		
Aktiver bestemt for salg	11.411.195	128.260
Varebeholdninger i alt	<u>11.411.195</u>	<u>128.260</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	19.000	0
Udskudte skatteaktiver	40.155	0
Periodeafgrænsningsposter	3.023	0
Tilgodehavender i alt	<u>62.178</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>6.399</u>	<u>299.244</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.479.772</u>	<u>427.504</u>
Aktiver i alt	<u>11.479.772</u>	<u>427.504</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	50.000	50.000
6 Overført resultat	-108.991	276.173
Egenkapital i alt	-58.991	326.173
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	10.788.295	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	261.463	15.625
Gæld til associerede virksomheder	386.884	2.250
Selskabsskat	0	82.786
Anden gæld	102.121	670
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.538.763	101.331
Gældsforpligtelser i alt	11.538.763	101.331
Passiver i alt	11.479.772	427.504

1 Efterfølgende begivenheder

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Efterfølgende begivenheder

Selskabets ledelse kan ikke på nuværende tidspunkt vurdere effekten af udviklingen omkring Covid-19, der er fundet sted efter regnskabsårets udløb.

Selskabet har solgt en del af deres varelager (ejendom) pr. 1. februar 2020 og realiseret en avance på kr. 236.445, hvilket betyder at egenkapitalen er reetableret i 2020.

Selskabets øvrige lager består af en ejendom, som er vurderet af valuar til kr. 7.750.000, og som ved et salg i 2020, vil betyde yderligere konsolidering af egenkapitalen.

	1/1 - 31/12 2019 kr.	22/3 - 31/12 2018 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	50.000	0
Andre omkostninger til social sikring	189	0
	<u>50.189</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>324.484</u>	<u>138.407</u>
	<u>324.484</u>	<u>138.407</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	82.786
Årets regulering af udskudt skat	<u>-40.155</u>	<u>0</u>
	<u>-40.155</u>	<u>82.786</u>

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	50.000	50.000
	50.000	50.000
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	276.173	0
Årets overførte overskud eller underskud	-385.164	276.173
	-108.991	276.173
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.650 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i varebeholdninger.		