



## Værftet Anno 2020 ApS

Godthåbsvej 79  
8660 Skanderborg  
CVR-nr. 41299339

## Årsrapport 15.04.2020 - 30.06.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
26.11.2021

---

**Ole Norré**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020/21	6
Balance pr. 30.06.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Værftet Anno 2020 ApS

Godthåbsvej 79

8660 Skanderborg

CVR-nr.: 41299339

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 15.04.2020 - 30.06.2021

## Bestyrelse

Kristina Norré, formand

Ole Norré

Peter Michael Ib Ibsen

Christian Flamand Goldschmidt

## Direktion

Ole Norré, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15.04.2020 - 30.06.2021 for Værftet Anno 2020 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 15.04.2020 - 30.06.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 15.04.2020 - 30.06.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 26.11.2021

## Direktion

**Ole Norré**  
direktør

## Bestyrelse

**Kristina Norré**  
formand

**Ole Norré**

**Peter Michael Ib Ibsen**

**Christian Flamand Goldschmidt**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Værftet Anno 2020 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Værftet Anno 2020 ApS for regnskabsåret 15.04.2020 - 30.06.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 26.11.2021

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

### **Morten Gade Steinmetz**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34145

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er udlejning af erhvervslejemål, samt drive restaurant.

## Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 475 t.kr., dette anses af ledelsen for værende som forventet.

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen og er dermed omfattet af bestemmelserne i selskabslovens §119 omkring kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at reetablering af selskabets egenkapital vil ske gennem fremtidige positive driftsresultater.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>234.466</b>
Personaleomkostninger	1	(361.076)
Af- og nedskrivninger		(300.474)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(427.084)</b>
Andre finansielle indtægter		226
Andre finansielle omkostninger	2	(182.866)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(609.724)</b>
Skat af årets resultat	3	134.392
<b>Årets resultat</b>		<b>(475.332)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		(475.332)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(475.332)</b>

# Balance pr. 30.06.2021

## Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Grunde og bygninger		5.818.945
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		398.801
<b>Materielle aktiver</b>	4	<b>6.217.746</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>6.217.746</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		106.509
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		173.392
Periodeafgrænsningsposter		15.850
<b>Tilgodehavender</b>		<b>295.751</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>105.647</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>401.398</b>
<b>Aktiver</b>		<b>6.619.144</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		(475.332)
<b>Egenkapital</b>		<b>(435.332)</b>
Udskudt skat		39.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>39.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		121.962
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.853.415
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.791
Anden gæld		37.308
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.015.476</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.015.476</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.619.144</b>

Eventualforpligtelser

5

# Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	(475.332)	(475.332)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>40.000</b>	<b>(475.332)</b>	<b>(435.332)</b>

# Noter

## 1 Personaleomkostninger

	2020/21 kr.
Gager og lønninger	356.895
Andre personaleomkostninger	4.181
	<b>361.076</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>

## 2 Andre finansielle omkostninger

	2020/21 kr.
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	100.266
Renteomkostninger i øvrigt	3.110
Øvrige finansielle omkostninger	79.490
	<b>182.866</b>

## 3 Skat af årets resultat

	2020/21 kr.
Ændring af udskudt skat	39.000
Refusion i sambeskatning	(173.392)
	<b>(134.392)</b>

## 4 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Tilgange	5.908.420	609.800
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>5.908.420</b>	<b>609.800</b>
Årets afskrivninger	(89.475)	(210.999)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(89.475)</b>	<b>(210.999)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.818.945</b>	<b>398.801</b>

## 5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Ole Norré Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

## Manglende sammenlignelighed

Da det er selskabets første regnskabsår indeholder årsrapporten ikke sammenligningstal.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger og administrationsomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger.

**Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af valutakursreguleringer.

**Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Materielle aktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Tilgodehavende og skyldig sambeskatningsbidrag**

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat. Ved skattemæssige underskud indregnes kun tilgodehavende sambeskatningsbidrag, hvis underskuddet forventes udnyttet i sambeskatningen.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.