

A/S Erik Kluge & Co.

Ejby Mosevej 9
2600 Glostrup

CVR-nr. 45 60 42 17

Årsrapport 2018/19

(46. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/ 11 - 2019.

Dirigent

Jan Eduard Kluge

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-14

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for A/ S Erik Kluge & Co.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/ 19.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 28. november 2019

Direktion:

Jan Eduard Kluge

Bestyrelse:

Freja Sofie Kluge

Jan Eduard Kluge

Jette Kluge

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i A/S Erik Kluge & Co.

Vi har opstillet årsrapporten for A/S Erik Kluge & Co. for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsepåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 28. november 2019

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/ S Erik Kluge & Co. Ejby Mosevej 9 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 45 60 42 17
	Stiftet: 1. juli 1973
	Hjemsted: Glostrup
	Regnskabsår: 1. juli –30. juni
Direktion	Jan Eduard Kluge
Bestyrelse	Freja Sofie Kluge Jan Eduard Kluge Jette Kluge
Revisor	Schyberg · Lykke Registreret revisionsanpartsselskab Bymidten 80 3500 Værløse

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handels og håndværkvirksomhed indenfor byggebranchens reparationssktor.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for A/S Erik Kluge & Co. for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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. 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, edb, forsikringer og kontorartikler mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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	Skønnet restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

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 generalforsamlingen.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note		2018/ 19 kr.	2017/ 18 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	540.024	543
2	Personaleomkostninger	-390.319	-658
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-53.295	-53
	DRIFTSRESULTAT	96.410	-168
3	Andre finansielle indtægter	2.612	4
4	Øvrige finansielle omkostninger	-9.442	-7
	RESULTAT FØR SKAT	89.580	-171
5	Skat af årets resultat	-15.174	62
	ÅRETS RESULTAT	74.406	-109
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Overført resultat	74.406	-109
	DISPONERET I ALT	74.406	-109

Balance

pr. 30. juni 2019

Note	AKTIVER	2019 kr.	2018 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	106.591	160
6	Materielle anlægsaktiver	106.591	160
	ANLÆGSAKTIVER	106.591	160
	Fremstillede varer og handelsvarer	425.740	465
	Varebeholdninger	425.740	465
	Tilgodehavender fra salg	156.556	128
	Andre tilgodehavender	844	0
	Udskudt skatteaktiv	28.711	49
	Periodeafgrænsningsposter	23.926	28
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	24.059	0
	Tilgodehavender	234.096	205
	Likvide beholdninger	81.714	96
	OMSÆTNINGSAKTIVER	741.550	766
	AKTIVER	848.141	926

Balance

pr. 30. juni 2019

		PASSIVER	
Note		2019 kr.	2018 t.kr.
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	16.587	-58
7	EGENKAPITAL	516.587	442
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	45.593	32
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	89
	Selskabsskat	0	5
	Anden gæld	285.961	358
	Kortfristede gældsforpligtelser	331.554	484
	GÆLDSFORPLIGTELSE	331.554	484
	PASSIVER	848.141	926
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
9	Ejerforhold		

Noter

	2018/ 19	2017/ 18
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.		
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	343.259	614
Pensioner	38.400	38
Andre omkostninger til social sikring	8.660	6
	390.319	658
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2017/ 18: 1 person).		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	701	0
Andre finansielle indtægter	1.911	4
	2.612	4
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	4
Andre finansielle udgifter	9.442	3
	9.442	7
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	19.820	-62
Regulering af skat tidligere år	-4.646	0
	15.174	-62

2019
kr.**6 Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	505.591
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2019	505.591
Afskrivninger 1. juli 2018	345.705
Årets afskrivninger	53.295
Afskrivninger 30. juni 2019	399.000
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019	106.591

7 Egenkapital

	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	500.000		500.000
Overført, jf. resultatdisponering	-57.819	74.406	16.587
Egenkapital 30. juni 2019	442.181	74.406	516.587
Aktiekapitalen er fordelt således:			
Aktier, 500.000 stk. a nom. 1. kr.			500.000

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

A/S Erik Kluge & Co. indgår i en dansk sambeskatning med Jan Kluge Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber, ligeledes for eventuelle forpligtelser til, at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Jan Kluge Holding ApS
Giesegårdsvej 105, Gørslev
4100 Ringsted

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Eduard Kluge

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-029011347517
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:02:06
Underskrevet med NemID

Jan Eduard Kluge

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-029011347517
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:02:06
Underskrevet med NemID

Jan Eduard Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-029011347517
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:04:26
Underskrevet med NemID

Jette Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-084562912098
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:19:08
Underskrevet med NemID

Freja Sofie Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-517101803693
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:05:25
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2019 kl.: 11:20:13
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 7bcfe13cXJMK31424225