

A/S Erik Kluge & Co.

c/ o Jan Kluge
Giesegårdvej 105, Gørslev
4100 Ringsted

CVR-nr. 45 60 42 17

Årsrapport 2020/21

(48. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14/ 12 - 2021.

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
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-15

Ledelsepåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/ 21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 11. december 2021

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 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsepåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalsopgørelse 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 Etiske 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 11. december 2021

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/ S Erik Kluge & Co. c/ o Jan Kluge Giesegårdsvej 105, Gørslev 4100 Ringsted
	CVR-nr.: 45 60 42 17 Stiftet: 1. juli 1973 Hjemsted: Køge 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 reparationsektor.

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 2020/21 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 31 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 2020 - 30. juni 2021

Note		2020/ 21 kr.	2019/ 20 t.kr.
1	BRUTTOFORTJENESTE	342.992	401
2	Personaleomkostninger	-226.662	-281
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-44.295	-53
	DRIFTSRESULTAT	72.035	67
3	Andre finansielle indtægter	8.965	7
4	Øvrige finansielle omkostninger	-6.611	-8
	RESULTAT FØR SKAT	74.389	66
5	Skat af årets resultat	-16.695	-15
	ÅRETS RESULTAT	57.694	51
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	113.000	0
	Overført resultat	-55.306	51
	DISPONERET I ALT	57.694	51

Balance

pr. 30. juni 2021

Note	AKTIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0 44
6	Materielle anlægsaktiver	0 44
	ANLÆGSAKTIVER	0 44
	Fremstillede varer og handelsvarer	451.562 410
	Varebeholdninger	451.562 410
	Tilgodehavender fra salg	43.091 56
	Andre tilgodehavender	1.604 0
	Udskudt skatteaktiv	10.745 14
	Periodeafgrænsningsposter	0 5
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	247.478 120
	Tilgodehavender	302.918 195
	Likvide beholdninger	4.084 85
	OMSÆTNINGSAKTIVER	758.564 690
	AKTIVER	758.564 734

Balance

pr. 30. juni 2021

		PASSIVER	
Note		2021 kr.	2020 t.kr.
	Aktiekapital	500.000	500
	Overført resultat	12.422	68
	Foreslået udbytte	113.000	0
	EGENKAPITAL	625.422	568
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.957	9
	Selskabsskat	13.576	0
	Anden gæld	116.609	157
	Kortfristede gældsforpligtelser	133.142	166
	GÆLDSFORPLIGTELSER	133.142	166
	PASSIVER	758.564	734
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		
9	Ejerforhold		

Egenkapitalsopgørelse

pr. 30. juni 2021

Egenkapital:

	Virksomheds Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	500.000	67.728		567.728
Årets resultat		-55.306	113.000	57.694
Egenkapital, ultimo	500.000	12.422	113.000	625.422

Aktiekapitalen er fordelt således:

Aktier, 500.000 stk. a nom. 1. kr.

500.000

Noter

	2020/ 21	2019/ 20
	kr.	t.kr.
1 Bruttofortjeneste		
Selskabets ledelse har af konkurrencemæssige hensyn besluttet ikke at oplyse omsætningens størrelse.		
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	182.673	237
Pensioner	38.400	38
Andre omkostninger til social sikring	5.589	6
	226.662	281
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 1 personer (2019/ 20: 1 person).		
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	8.924	4
Andre finansielle indtægter	41	7
	8.965	11
4 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle udgifter	6.611	8
	6.611	8
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	3.119	15
Regulering af skat tidligere år	13.576	0
	16.695	15

2021
kr.**6 Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2020	496.592
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2021	496.592
Afskrivninger 1. juli 2020	452.296
Årets afskrivninger	44.296
Afskrivninger 30. juni 2021	496.592
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	0

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

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: 14-12-2021 kl.: 21:45:11
Underskrevet med NemID

Jan Eduard Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-029011347517
Tidspunkt for underskrift: 14-12-2021 kl.: 21:45:11
Underskrevet med NemID

Jan Eduard Kluge

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-029011347517
Tidspunkt for underskrift: 14-12-2021 kl.: 21:45:11
Underskrevet med NemID

Freja Sofie Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-517101803693
Tidspunkt for underskrift: 14-12-2021 kl.: 20:57:12
Underskrevet med NemID

Jette Kluge

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-084562912098
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2021 kl.: 08:05:34
Underskrevet med NemID

Birger Schyberg

Som Revisor NEM ID
RID: 59033620
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2021 kl.: 09:24:59
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: 038411d6PMX246362337