

Guldsmed Keld Olsen ApS

c/o AmagerCentret Butik 1122
Reberbanegade 3
2300 København S

CVR-nr. 73215617

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

39. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2021

Carsten Søby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Guldsmed Keld Olsen ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Guldsmed Keld Olsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17. december 2021

Direktion

Carsten Søby
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Guldsmed Keld Olsen ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Guldsmed Keld Olsen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i

Guldsmed Keld Olsen ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 17. december 2021

Revisorkompagniet
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34045607

Bjarne Bastved
Registreret revisor
mne110
Medlem af FSR - danske revisorer

Guldsmed Keld Olsen ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Guldsmed Keld Olsen ApS
c/o AmagerCentret Butik 1122
Reberbanegade 3
2300 København S
32960144
Telefon
E-mail guldsmed@keldolsen.dk
Hjemmeside www.guldsmedkeldolsen.dk
CVR-nr. 73215617
Stiftelsesdato 25. juni 1984
Regnskabsår 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Direktion

Carsten Søby, Direktør

Kapitalejere iht selskabsloven

Lise Holding ApS

Revisor

Revisorkompagniet
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Hovedgaden 28
2970 Hørsholm
45166400
Telefon
CVR-nr. 34045607

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i fabrikation og reparation af smykker, køb og salg af guld, sølv og ure, og enhver efter bestyrelsens skøn i forbindelse hermed stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling fsv angår driftsaktiviteterne, men der er fsv omkostninger foretaget et skøn på særlige poster på grundlag af uafklarede forhold og i den forbindelse hensat forpligtelser fsv angår leje og tilbagebetaling af kompensation for faste omkostninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 udviser et resultat på kr. 173.671, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en balancesum på kr. 3.524.645, og en egenkapital på kr. 1.010.627.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Bortset fra udbruddet af COVID-19 virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er i betydeligt omfang berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet fortsat blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har i betydelig grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Selskabet har i regnskabsåret som følge af COVID19 virussen, og delvist nedlukning af Danmark, oplevet en omsætningsnedgang.

Selskabet har som følge heraf iværksat en tilpasning af omkostningsstruktur.

Selskabet har gjort brug af de hjælpepakker, som myndighederne har iværksat for at understøtte erhvervslivet.

Hvor længe nedlukningen af landet står på, og hvilke yderligere økonomiske konsekvenser nedlukningen af landet, og de af regeringen iværksatte hjælpepakker vil have for selskabet, vides endnu ikke på nuværende tidspunkt.

Selskabets ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed, for at fortsætte driften.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder at være tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning påny sket tvangslukning af selskabets forretning i storcenter, som påvirker driften i 2020-2021, men der er herudover ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

I forbindelse med fokus på ny butik i Amager Centret, som har været præget af ombygningen af hele centeret, forventes efterfølgende en væsentlig positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Personaleforhold

Personalet har - pga tvangslukning - været hjemsendt i periode for marts til juni.

Guldsmed Keld Olsen ApS

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
Dækningsbidrag I	3.012	2.870	4.122	5.352	6.468
Indtjeningsbidrag / EBITDA	441	575	474	495	376
Resultat af primær drift	295	401	275	265	145
Finansielle poster netto	-72	-101	-106	-160	-199
Årets resultat	174	234	132	82	-42
Materielle anlægsaktiver	402	445	546	744	974
Aktiver i alt	3.525	3.864	4.758	6.404	7.234
Egenkapital i alt	1.011	1.057	1.473	2.141	2.059
Passiver i alt	3.525	3.864	4.758	6.404	7.234
Dækningsgrad I (%)	56,58	54,47	64,00	66,94	62,71
Overskudsgrad (%)	5,54	7,61	4,27	3,32	1,40
Afkastningsgrad (%)	7,99	9,30	4,92	3,89	2,09
Soliditetsgrad (%)	28,67	27,35	30,96	33,44	28,46
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	16,80	18,51	7,29	3,91	-1,97
Gns. antal fuldtidsmedarbejdere	7	6	8	9	11

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens Anbefalinger af nøgletal.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Guldsmed Keld Olsen ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I

Anvendt regnskabspraksis

personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	7%
Indretning af lejede lokaler	5 år	18%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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 disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med i lagermodul samt manuelt lager for bl.a. gammel guld etc..

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle

Anvendt regnskabspraksis

leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		2.853.966	2.475.045
Personaleomkostninger	2	-2.413.159	-1.900.203
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-145.690	-173.874
Driftsresultat		295.116	400.968
Andre finansielle indtægter		0	-100
Finansielle omkostninger	3	-71.957	-100.716
Resultat før skat		223.160	300.152
Skat af årets resultat		-49.487	-66.034
Årets resultat		173.673	234.118
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		220.000	0
Overført resultat		-246.327	234.118
Resultatdisponering		173.673	234.118

Guldsmed Keld Olsen ApS**Balance 30. september 2021**

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	4	209.338	211.382
Indretning af lejede lokaler	5	192.297	234.088
Materielle anlægsaktiver		401.635	445.470
Anlægsaktiver		401.635	445.470
Varer under fremstilling		2.976.664	3.264.590
Varebeholdninger		2.976.664	3.264.590
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	115.018
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.544	0
Andre tilgodehavender		104.311	25.000
Periodeafgrænsningsposter		8.399	8.076
Tilgodehavender		116.254	148.094
Likvide beholdninger		30.092	5.852
Omsætningsaktiver		3.123.010	3.418.536
Aktiver		3.524.645	3.864.006

Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		895.365	895.365
Overført resultat		-134.738	111.589
Udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital	6	1.010.627	1.056.954
Hensættelser til udskudt skat		29.102	14.603
Hensatte forpligtelser		29.102	14.603
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		34.988	78.028
Anden gæld		0	14.295
Langfristede gældsforpligtelser	7	34.988	92.323
Gæld til banker		788.039	1.079.348
Leverandører af varer og tjenesteydelser		239.712	593.653
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	35.014
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.422.178	992.110
Kortfristede gældsforpligtelser		2.449.928	2.700.126
Gældsforpligtelser		2.484.916	2.792.449
Passiver		3.524.645	3.864.006
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Andre driftsindtægter		
Hjælpepakke vedr. løn	639.422	576.486
Diverse indtægt	484.042	0
	1.123.464	576.486
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.129.823	1.657.981
Pensioner	238.480	205.765
Andre omkostninger til social sikring	29.798	45.386
Andre personaleomkostninger	15.059	-8.930
	2.413.160	1.900.202
Gennemsnitligt antal beskæftigede	7	6
I h.t. ÅRL § 98B, stk. 3 er løn og honorar til direktionen ikke oplyst.		
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	71.957	100.716
	71.957	100.716
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Anskaffelsessum primo	2.866.948	2.832.948
Tilgang i året	111.319	34.000
Afgang i året	-30.000	
	2.948.267	2.866.948
Akkumulerede afskrivninger primo	-2.655.567	-2.542.604
Periodens afskrivninger	-113.363	-112.963
Tilbageførte afskrivninger	30.000	
	-2.738.930	-2.655.567
Regnskabsmæssige værdi	209.337	211.381
5. Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	1.071.479	1.031.719
Tilgang i året	20.536	39.760
	1.092.015	1.071.479
Akkumulerede afskrivninger primo	-837.391	-776.480
Årets afskrivninger	-62.327	-60.911
	-899.718	-837.391
Regnskabsmæssig værdi	192.297	234.088

Noter

2020/21

2019/20

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	50.000	895.365	111.589	0	1.056.954
Forslag til årets resultatdisponering			-246.327		-246.327
	50.000	895.365	-134.738	0	810.627

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2021	2020	2018	2017	2016
Saldo primo	50.000	50.000	500.000	1.125.000	1.125.000
Korrektion primo			0	0	0
Årets tilgang			0	0	0
Årets afgang			-450.000	-625.000	0
Andre reguleringer			0	0	0
Saldo ultimo	50.000	50.000	50.000	500.000	1.125.000

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder	34.988		
Anden gæld	0	162.700	0
	34.988	162.700	0

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Lise Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er følgende sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Der er stillet garanti for lejemål via pengeinstitut på kr. 473.533
Ejerpantebrev nom. kr. 400.000 i løsøre, driftsmidler og inventar
Skadeløshedsbrev nom. kr. 2.000.000 i tilgodehavender for salg samt lagervarer og halvfabrikata
Selvskyldnerkaution overfor moderselskabet Lise Holding ApS