



Dues Multi Service ApS

Fjordvej 72
7870 Roslev
CVR-nr. 80474415

Årsrapport 01.09.2019 - 31.08.2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
18.12.2020

Knud Erik Due
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2019/20 | 6 |
| Balance pr. 31.08.2020 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2019/20 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Dues Multi Service ApS

Fjordvej 72

7870 Roslev

CVR-nr.: 80474415

Hjemsted: Roslev

Regnskabsår: 01.09.2019 - 31.08.2020

Direktion

Knud Erik Due, Direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.09.2019 - 31.08.2020 for Dues Multi Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.08.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.09.2019 - 31.08.2020.

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

Jeg ser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.09.2019 - 31.08.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roslev, den 18.12.2020

Direktion

Knud Erik Due

Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Dues Multi Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dues Multi Service ApS for regnskabsåret 01.09.2019 - 31.08.2020 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 18.12.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Steen Andersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27730

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af regnskabsmæssig og administrativ assistance samt investering i fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et overskud på 16 t.kr. og vurderes at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2019/20

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 105.883 | 171.593 |
| Personaleomkostninger | 1 | (22.000) | (27.000) |
| Af- og nedskrivninger | | (9.449) | (8.899) |
| Driftsresultat | | 74.434 | 135.694 |
| Andre finansielle omkostninger | | (52.384) | (55.912) |
| Resultat før skat | | 22.050 | 79.782 |
| Skat af årets resultat | 2 | (6.206) | (19.090) |
| Årets resultat | | 15.844 | 60.692 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ordinært udbytte for regnskabsåret | | 0 | 20.000 |
| Overført resultat | | 15.844 | 40.692 |
| Resultatdisponering | | 15.844 | 60.692 |

Balance pr. 31.08.2020

Aktiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.506.503 | 3.488.452 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Materielle aktiver | 3 | 3.506.503 | 3.488.452 |
| Anlægsaktiver | | 3.506.503 | 3.488.452 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 15.438 | 9.743 |
| Andre tilgodehavender | | 8.010 | 10.773 |
| Tilgodehavender | | 23.448 | 20.516 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 6.651 |
| Omsætningsaktiver | | 23.448 | 27.167 |
| Aktiver | | 3.529.951 | 3.515.619 |

Passiver

| | Note | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 225.000 | 225.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 1.400.653 | 1.384.809 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 0 | 20.000 |
| Egenkapital | | 1.625.653 | 1.629.809 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.557.289 | 1.609.148 |
| Bankgæld | | 0 | 30.635 |
| Skyldig skat | | 0 | 12.094 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 4 | 1.557.289 | 1.651.877 |
| Kortfristet del af langfristede forpligtelser | 4 | 52.917 | 65.650 |
| Bankgæld | | 2.370 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 9.167 | 12.181 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 211.335 | 84.240 |
| Skyldig skat | | 4.538 | 4.562 |
| Anden gæld | | 66.682 | 67.300 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 347.009 | 233.933 |
| Gældsforpligtelser | | 1.904.298 | 1.885.810 |
| Passiver | | 3.529.951 | 3.515.619 |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5

Egenkapitalopgørelse for 2019/20

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | Forslag til udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|--|------------------|
| Egenkapital primo | 225.000 | 1.384.809 | 20.000 | 1.629.809 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (20.000) | (20.000) |
| Årets resultat | 0 | 15.844 | 0 | 15.844 |
| Egenkapital ultimo | 225.000 | 1.400.653 | 0 | 1.625.653 |

Noter

1 Personalemkostninger

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Gager og lønninger | 22.000 | 27.000 |
| | 22.000 | 27.000 |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | 1 | 1 |

2 Skat af årets resultat

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|-------------|----------------|----------------|
| Aktuel skat | 6.206 | 19.090 |
| | 6.206 | 19.090 |

3 Materielle aktiver

| | Grunde og bygninger kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|
| Kostpris primo | 3.644.962 | 62.378 |
| Tilgange | 27.500 | 0 |
| Kostpris ultimo | 3.672.462 | 62.378 |
| Af- og nedskrivninger primo | (156.510) | (62.378) |
| Årets afskrivninger | (9.449) | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (165.959) | (62.378) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.506.503 | 0 |

4 Langfristede forpligtelser

| | Forfald inden for 12 måneder 2019/20 kr. | Forfald inden for 12 måneder 2018/19 kr. | Forfald efter 12 måneder 2019/20 kr. | Restgæld efter 5 år 2019/20 kr. |
|--------------------------------|--|--|--|--|
| Gæld til realkreditinstitutter | 52.917 | 51.850 | 1.557.289 | 1.351.982 |
| Bankgæld | 0 | 13.800 | 0 | 0 |
| | 52.917 | 65.650 | 1.557.289 | 1.351.982 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendom. Pantet omfatter herudover de produktionsanlæg og maskiner, der hører til ejendommen.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev, nom. 130 t.kr. i ejendommen.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsat ejendom udgør 3.529 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 omkostninger.nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

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 anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

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 | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år |

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende skat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.