

REVISIONSFIRMAET JENS CARL NIELSEN APS

Gl, Viborgvej 9 . 9230 Svenstrup . Telf. 98 38 11 44 . Bank 9349 - 4560232212 . Cvr-nr. 28 50 51 59
E-mail: mads@jcn-revision.dk . www.jcn-revision.dk



Dencker & Sønner, Aalborg ApS

Mineralvej 13
9220 Aalborg Øst

CVR-nummer: 87 54 79 14

Årsrapport
1. juli 2019 til 30. juni 2020

42. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2020

Malermester Mads Dencker
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Dencker & Sønner, Aalborg ApS
Mineralvej 13
9220 Aalborg Øst

CVR-nr: 87 54 79 14
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Malermester Mads Dencker

Pengeinstitut Danske Bank
Prinsensgade 11
9000 Aalborg

Revisor Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af Autolakering.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Dencker & Sønner, Aalborg ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg Øst, den 14. oktober 2020

Direktion

Malermester Mads Dencker

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Vi har opstillet årsregnskabet for Dencker & Sønner, Aalborg ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svenstrup J, den 14. oktober 2020

Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen
registreret revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 28505159

Mads Michael Nielsen
registreret revisor
mne15683

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	1.911.606	3.024.340
1 Personalemkostninger.....	1.705.385-	2.775.488-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	133.257-	134.331-
DRIFTSRESULTAT	72.964	114.521
Andre finansielle indtægter.....	4.711	16.799
Andre finansielle omkostninger.....	70.290-	75.737-
RESULTAT FØR SKAT	7.385	55.583
Skat af årets resultat.....	3.143-	14.118-
ÅRETS RESULTAT	4.242	41.465
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	4.242	41.465
DISPONERET I ALT	4.242	41.465

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
Grunde og bygninger	3.182.017	3.206.676
Produktionsanlæg og maskiner	62.437	88.133
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	425.740	508.642
Materielle anlægsaktiver	3.670.194	3.803.451
ANLÆGSAKTIVER	3.670.194	3.803.451
Råvarer og hjælpematerialer	223.665	235.136
Varebeholdninger	223.665	235.136
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	223.207	407.408
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.285	0
Selskabsskat	21.415	0
Andre tilgodehavender	0	16.250
Tilgodehavender	281.907	423.658
Likvide beholdninger	466.006	292.956
OMSÆTNINGSAKTIVER	971.578	951.750
AKTIVER	4.641.772	4.755.201

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat.....	1.185.246	1.181.005
EGENKAPITAL.....	1.385.246	1.381.005
Hensættelse til udskudt skat.....	73.564	49.006
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	73.564	49.006
Prioritetsgæld.....	2.284.728	2.367.094
Kreditinstitutter.....	106.061	219.695
2 Langfristede gældsforpligtelser	2.390.789	2.586.789
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	202.000	204.161
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	131.965	192.386
Selskabsskat.....	0	800
Anden gæld.....	455.918	340.534
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.290	520
Kortfristede gældsforpligtelser.....	792.173	738.401
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.182.962	3.325.190
PASSIVER	4.641.772	4.755.201
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	5	8
Lønninger.....	1.433.771	2.409.470
Pensioner	36.648	36.648
Andre omkostninger til social sikring.....	234.966	329.370
	<u>1.705.385</u>	<u>2.775.488</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	2.571.255	2.429.728	145.000	1.638.000
Kreditinstitutter	219.695	163.061	57.000	0
	<u>2.790.950</u>	<u>2.592.789</u>	<u>202.000</u>	<u>1.638.000</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restværdi pr. status på tkr. 24.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for billån er der givet pant i personbil..

Der er afgivet pant kr. 2.800.000 vedr. ejendom- bogført værdi kr. 3.182.017.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Dencker & Sønner, Aalborg ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg malerydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ejendom måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på 50 år - restværdi kr. 1.500.000. Der afskrives ikke på grunde.

Produktionsanlæg og maskiner måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på mellem 5 og 10 år - restværdi kr. 25.000.

Driftsmidler, inventar måles til anskaffelsespris minus foretagende afskrivninger. Der afskrives lineær ud fra en vurdering af levetid på mellem 5 og 10 år - restværdi kr. 0.

Personbil måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på 5 år - restværdi kr. 100.000.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til restgæld..

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Mads Dencker

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-680758071245
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2020 kl.: 12:57:07
Underskrevet med NemID

Mads Dencker

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-680758071245
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2020 kl.: 12:57:07
Underskrevet med NemID

Mads M. Nielsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1117714959075
Tidspunkt for underskrift: 23-10-2020 kl.: 13:49:05
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 686b6672qNIM240833285

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.