

DANSK A.V. ENTREPRISE ApS

Bredegade 4
4200 Slagelse

Årsrapport
1. juli 2020 - 30. juni 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/10/2021

Torben Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANSK A.V. ENTREPRISE ApS
Bredegade 4
4200 Slagelse

e-mailadresse: peo@dansk-av.dk

CVR-nr: 13901783

Regnskabsår: 01/07/2020 - 30/06/2021

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/2021 for Dansk A. V. Entreprise ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Slagelse, den 21/10/2021

Direktion

Peter Ejland

Torben Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er køb, salg, service, import og eksport af audiovisuelt udstyr o.lign.

Selskabets aktivitet har hovedsagelig været installationer af avanceret overvågningsudstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -381.460 mod kr. -496.805 i 2019/20.

Årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2020/2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

Forpligtelser måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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, gæld og andre monetære poster 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved udførte installationer og salg af medgåede varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Endvidere renteberegning af gæld til moderselskab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i balancen efter modregning af acontofaktureringer. Igangværende arbejde brutto opgøres til salgsværdi af det udførte arbejde.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, her svarende til nominel værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til moderselskab måles til pålydende værdi. Gælden forrentes på markedsvilkår.

Resultatopgørelse 1. jul. 2020 - 30. jun. 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-120.605	470.395
Personaleomkostninger	1	-317.365	-1.049.910
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.600	-31.200
Resultat af ordinær primær drift		-466.570	-610.715
Andre finansielle indtægter		12	1
Øvrige finansielle omkostninger		-22.493	-26.119
Ordinært resultat før skat		-489.051	-636.833
Skat af årets resultat		107.591	140.028
Årets resultat		-381.460	-496.805
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-381.460	-496.805
I alt		-381.460	-496.805

Balance 30. juni 2021

Aktiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	193.600
Materielle anlægsaktiver i alt	2	0	193.600
Anlægsaktiver i alt		0	193.600
Råvarer og hjælpematerialer		0	8.905
Varebeholdninger i alt		0	8.905
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	5.722
Andre tilgodehavender		283.709	231.418
Tilgodehavender i alt		283.709	237.140
Likvide beholdninger		80.992	416.369
Omsætningsaktiver i alt		364.701	662.414
AKTIVER I ALT		364.701	856.014

Balance 30. juni 2021

Passiver

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-1.702.194	-1.320.734
Egenkapital i alt		-1.502.194	-1.120.734
Hensættelse til udskudt skat		0	11.105
Hensatte forpligtelser i alt		0	11.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.696.377	1.598.408
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		170.518	367.235
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.866.895	1.965.643
Gældsforpligtelser i alt		1.866.895	1.965.643
PASSIVER I ALT		364.701	856.014

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Løn og gager	248.851	870.746
Andre omkostninger til social sikring	68.514	179.164
	<u>317.365</u>	<u>1.049.910</u>

Der har været beskæftiget 0,50 personer i selskabet i 2020/2021

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	422.519
Tilgang	0
Afgang	-422.519
Kostpris ultimo	<u>0</u>
Af- og nedskrivning primo	-228.919
Afskrivning på udgåede aktiver	228.919
Af-og nedskrivninger	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2020/21 1
------------------------------	--------------