

# To Go Productions Aps

Sophus Bauditz Vej 1 1  
2920 Charlottenlund

Årsrapport  
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

**17/05/2021**

---

**Susanne Allerup**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** To Go Productions Aps  
Sophus Bauditz Vej 1 1  
2920 Charlottenlund

e-mailadresse: sallerup@paradis-is.dk

CVR-nr: 38532987

Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for To Go Productions Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Charlottenlund, den 24/04/2021

### **Direktion**

Susanne Allerup

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i To Go Productions ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for To Go Productions ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 og FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Stege, 24/04/2021

Kirsten Kirkhoff , mne9390  
statsautoriseret revisor  
KIRKHOFF, STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 30351002

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med produktion og salg af is.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Uagtet, at selskabet har tabt sin kapital, er det vores opfattelse, at selskabet kan fortsætte sin drift.

## Anvendt regnskabspraksis

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

### 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden periodens udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter på tilgodehavender og gæld.

**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.

**Balancen****Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	10 år
----------	-------

**Materielle anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 13 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

**Varebeholdninger**

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

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

#### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### **Egenkapital – udbytte**

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

#### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst korrigeret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>625.585</b>	<b>540.094</b>
Personaleomkostninger	1	-466.147	-587.403
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-174.107	-174.107
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-14.669</b>	<b>-221.416</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-3.253	-1.040
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-17.922</b>	<b>-222.456</b>
Skat af årets resultat	3	3.590	48.877
Andre skatter		-14.332	-173.579
<b>Årets resultat</b>		<b>-14.332</b>	<b>-173.579</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-14.332	-173.579
<b>I alt</b>		<b>-14.332</b>	<b>-173.579</b>

## Balance 31. december 2020

### Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		399.804	463.773
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>399.804</b>	<b>463.773</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		137.672	247.810
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>5</b>	<b>137.672</b>	<b>247.810</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>537.476</b>	<b>711.583</b>
Råvarer og hjælpematerialer		23.841	23.345
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>23.841</b>	<b>23.345</b>
Udsudte skatteaktiver		103.880	100.290
Andre tilgodehavender		66.457	67.314
Periodeafgrænsningsposter		0	1.246
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>170.337</b>	<b>168.850</b>
Likvide beholdninger		294.277	39.560
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>488.455</b>	<b>231.755</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>1.025.931</b>	<b>943.338</b>

## Balance 31. december 2020

### Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-380.845	-366.513
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-330.845</b>	<b>-316.513</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.279	65.343
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.327.497	1.194.508
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.356.776</b>	<b>1.259.851</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.356.776</b>	<b>1.259.851</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>1.025.931</b>	<b>943.338</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-366.513	-316.513
Årets resultat		-14.332	-14.332
Egenkapital, ultimo	50.000	-380.845	-330.845

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Løn og gager	419.549	572.771
Pensioner og sociale ydelser	9.273	14.632
Andre personaleomkostninger	37.325	0
	<b>466.147</b>	<b>587.403</b>

### 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill	63.969	63.969
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	110.138	110.138
	<b>174.107</b>	<b>174.107</b>

### 3. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Ændring af udskudt skat	3.590	48.877
	<b>3.590</b>	<b>48.877</b>

### 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	639.687
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>639.687</b>
Afskrivninger primo	-175.914
Årets afskrivning	-63.969
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-239.883</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>399.804</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv. kr.</b>
Kostpris primo	550.690
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>550.690</b>
Afskrivninger primo	-302.880
Årets afskrivning	-110.138
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-413.018</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>137.672</b>

**6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2020</b> 2
------------------------------	------------------