

# Musikhuset Aage Jensen A/S

Åbenrå 3, 1124 København K

CVR-nr. 47 80 65 18

## Beretning og regnskab

for 1999/00

27. regnskabsår

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Oplysninger om selskabet	1
Årsberetning	2
Ledelsens godkendelse	3
Revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsregnskabet	10
Noter, hvortil der ikke henvises i årsregnskabet	13

## OPLYSNINGER OM SELSKABET

Musikhuset Aage Jensen A/S  
Åbenrå 3  
1124 København K  
Telefon: 33 18 18 61  
Telefax: 33 18 18 95

### **Bestyrelse:**

Jacob Hjortshøj, formand  
Peter Busk  
Lasse Thernøe  
Preben Wohlers Ulrichsen  
Anette Dam

### **Direktion:**

Peter Busk  
Preben Wohlers Ulrichsen

### **Moderselskab:**

Musikhuset Aage Jensen Administration ApS  
CVR-nr. 12 81 85 05

### **Revisor:**

Ernst & Young  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

### **Bankforbindelse:**

Unibank A/S  
BG Bank A/S

## ÅRSBERETNING

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år detail- og en gros salg af musikinstrumenter.

Årsregnskabet viser et underskud på kr. 471.947, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 12.734.517 og en egenkapital på kr. 2.002.226.

Der er ikke efter bestyrelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling. Selskabet forventer et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2000/01.

### Resultatdisponering

Årets resultat	-471.947
Overført fra tidligere år	<u>1.974.173</u>
<b>Til disposition</b>	<u><u>1.502.226</u></u>
Fordeles således:	
Overført resultat	<u>1.502.226</u>
	<u><u>1.502.226</u></u>

Følgende aktionærer er pr. 30. juni 2000 i henhold til aktieselskabsloven § 28 a, stk. 1, opført i selskabets særlige fortegnelse over aktionærer:

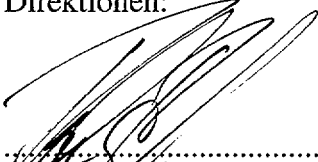
Musikhuset Aage Jensen Administration ApS, Åbenrå 3, 1124 København K.

## LEDELSENS GODKENDELSE

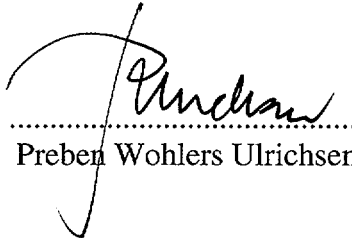
Det foreliggende årsregnskab indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/11 2000

Direktionen:



Peter Busk

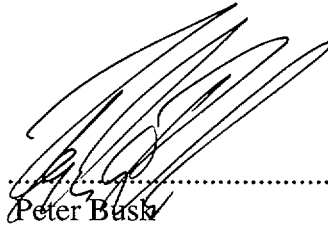


Preben Wohlers Ulrichsen

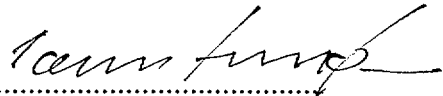
Bestyrelsen:




Jacob Hjortshøj



Peter Busk



Lasse Thernøe




Preben Wohlers Ulrichsen



Anette Dam

Godkendt på generalforsamlingen, den 30/11 2000



dirigent

## REVISIONSPÅTEGNING

Vi har revideret det af ledelsen aflagte årsregnskab for 1999/00 for Musikhuset Aage Jensen A/S.

### Den udførte revision

Vi har i overensstemmelse med almindeligt anerkendte danske revisionsprincipper tilrettelagt og udført revisionen med henblik på at opnå en begrundet overbevisning om, at årsregnskabet er uden væsentlige fejl eller mangler. Under revisionen har vi ud fra en vurdering af væsentlighed og risiko efterprøvet grundlaget og dokumentationen for de i årsregnskabet anførte beløb og øvrige oplysninger. Vi har herunder taget stilling til den af ledelsen valgte regnskabspraksis og de udøvede regnskabsmæssige skøn samt vurderet, om årsregnskabets informationer som helhed er fyldestgørende.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

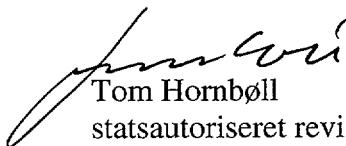
### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med den danske lovgivnings krav til regnskabsaflæggelsen, og at det giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, økonomiske stilling samt resultat.

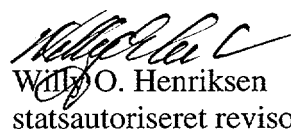
København, den 22. november 2000

**Ernst & Young**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Tom Hornbøll  
statsautoriseret revisor



Willy O. Henriksen  
statsautoriseret revisor

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform og funktionsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Herefter er følgende praksis anvendt:

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen er opgjort efter faktureringsprincippet.

#### Afskrivninger

Afskrivninger på selskabets anlægsaktiver foretages lineært på anskaffelsessummerne over aktivernes forventede levetid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Biler	5 år
Inventar	5 år

Anskaffelser under kr. 9.200/9.500 samt edb-udstyr udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### Skat

Regulering af eventualskat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger udgiftsføres i resultatopgørelsen.

I balancen er herefter hensat til eventualskat. I beretningsgrundlaget indgår indretning af lejede lokaler, driftsmidler, varelagernedskrivning og debitorhensættelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Musikhuset Aage Jensen Administration ApS. Den skat, der påhviler selskabet, udgiftsføres i moderselskabet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er optaget til oprindelig anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespriser med tillæg af senere tilgange og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Finansielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespriser med tillæg af senere tilgange.

#### **Varebeholdninger**

Beholdning af handelsvarer er optaget til anskaffelsespriser (FIFO-princippet).

Ved værdiansættelsen af varebeholdningen er der foretaget nedskrivning af ukurante varer.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er optaget til den værdi de skønnes at indbringe. Hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender er foretaget på grundlag af individuel vurdering af de fordringer, der skønnes behæftet med særlig risiko.

#### **Fremmed valuta**

Regnskabsposter i fremmed valuta er omregnet til danske kroner efter de officielle valutakurser på statusdagen.

Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab er medtaget i resultatopgørelsen.



**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. juli 1999 - 30. juni 2000**

	Note	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
Nettoomsætning		53.672.569	58.305
Vareforbrug		<u>36.605.017</u>	<u>39.900</u>
<b>Bruttoresultat</b>		17.067.552	18.405
Salgs- og distributionsomkostninger	1	14.579.502	15.352
Administrationsomkostninger		<u>2.278.593</u>	<u>1.929</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		209.457	1.124
Finansielle indtægter		263.468	135
Finansielle udgifter		<u>944.872</u>	<u>1.545</u>
<b>Resultat før skat</b>		-471.947	-286
Skat af årets resultat	2	<u>0</u>	<u>-21</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>-471.947</u></u>	<u><u>-265</u></u>

**BALANCE**  
pr. 30. juni 2000

	Note	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Indretning af lejede lokaler		<u>1.507.874</u>	<u>1.748</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<u>1.507.874</u>	<u>1.748</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Tekniske anlæg og maskiner		63.315	183
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>72.766</u>	<u>62</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<u>136.081</u>	<u>245</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita	5	<u>686.688</u>	<u>684</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u>686.688</u>	<u>684</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>2.330.643</u>	<u>2.677</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Beholdning af handelsvarer		<u>8.041.718</u>	<u>9.760</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<u>8.041.718</u>	<u>9.760</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.238.230	3.779
Andre tilgodehavender		35.810	124
Periodeafgrænsningsposter		<u>23.159</u>	<u>48</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>2.297.199</u>	<u>3.951</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>64.957</u>	<u>867</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>10.403.874</u>	<u>14.578</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>12.734.517</u>	<u>17.255</u>

**BALANCE**  
**pr. 30. juni 2000**

	Note	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Aktiekapital		500.000	500
Overført resultat		<u>1.502.226</u>	<u>1.974</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	6	<u>2.002.226</u>	<u>2.474</u>
<b>Kortfristet gæld</b>			
Bankgæld		3.887.389	4.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		37.142	35
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.253.423	4.937
Gæld til moderselskabet		964.367	378
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	22
Selskabsskat		0	145
Anden gæld		2.589.970	2.264
Ikke hævet udbytte for tidligere regnskabsår		<u>0</u>	<u>3.000</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<u>10.732.291</u>	<u>14.781</u>
<b>GÆLD I ALT</b>		<u>10.732.291</u>	<u>14.781</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u><u>12.734.517</u></u>	<u><u>17.255</u></u>

## NOTER

	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
<b>Note 1. Personaleforhold</b>		
Personaleudgifter er opgjort således:		
Lønninger	7.162.938	7.179
Pensionsudgifter	344.706	338
Andre udgifter til social sikring	<u>570.320</u>	<u>689</u>
	<u>8.077.964</u>	<u>8.206</u>
Lønninger og vederlag til direktion og bestyrelse udgør:		
Lønninger og vederlag, direktion	1.286.541	1.345
Vederlag til bestyrelse	<u>60.000</u>	<u>60</u>
	<u>1.346.541</u>	<u>1.405</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>29</u>	<u>29</u>
<b>Note 2. Skat af årets resultat</b>		
Der er i regnskabsåret betalt kr. 145.146 i selskabsskat (ekskl. finansieringstillæg).		
Ændring i afsat udskudt skat	<u>0</u>	<u>-21</u>
	<u>0</u>	<u>-21</u>

## NOTER

### Note 3. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
<b>Anskaffelsessum</b>	
Saldo pr. 1/7 1999	2.691.452
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2000</b>	<u>2.691.452</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>	
Saldo pr. 1/7 1999	943.147
Årets afskrivninger	<u>240.431</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2000</b>	<u>1.183.578</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2000</b>	<u><u>1.507.874</u></u>

### Note 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Biler</u>	<u>Inventar</u>	<u>I alt</u>
<b>Anskaffelsessum</b>			
Saldo pr. 1/7 1999	623.087	285.356	908.443
Tilgang i årets løb	0	56.482	56.482
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2000</b>	<u>623.087</u>	<u>341.838</u>	<u>964.925</u>
<b>Af- og nedskrivninger</b>			
Saldo pr. 1/7 1999	440.353	223.043	663.396
Årets afskrivninger	<u>119.419</u>	<u>46.029</u>	<u>165.448</u>
<b>Af- og nedskrivninger pr. 30/6 2000</b>	<u>559.772</u>	<u>269.072</u>	<u>828.844</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2000</b>	<u><u>63.315</u></u>	<u><u>72.766</u></u>	<u><u>136.081</u></u>

## NOTER

### Note 5. Finansielle anlægsaktiver

	1999/00 kr.
Saldo pr. 1/7 1999	683.909
Tilgang i årets løb	2.779
Afgang i årets løb	<u>0</u>
<b>Saldo pr. 30/6 2000</b>	<u>686.688</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30/6 2000</b>	<u><u>686.688</u></u>

### Note 6. Egenkapital

Selskabets kapital t.kr. 500 sammensættes således:

	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
333 stk. A-aktier a kr. 250	83.250	83
1.667 stk. B-aktier a kr. 250	<u>416.750</u>	<u>417</u>
	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>500</u></u>

Egenkapital er påvirket således:

	Saldo 1/7 1999	Overført, jf. resul- tatdis- ponering	Saldo pr. 30/6 2000
Aktiekapital	500.000	0	500.000
Overført resultat	<u>1.974.173</u>	<u>-471.947</u>	<u>1.502.226</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u><u>2.474.173</u></u>	<u><u>-471.947</u></u>	<u><u>2.002.226</u></u>

### Note 7. Hensættelser til udskudt skat

	1999/00 kr.	1998/99 t.kr.
Saldo pr. 1/7 1999	0	21
Årets hensættelse	<u>0</u>	<u>-21</u>
<b>Saldo pr. 30/6 2000</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I ÅRSREGNSKABET

### **Note 8. Kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser**

Selskabet har pantsat skadesløsbreve på t.kr. 800 med pant i lejede lokaler beliggende Åbenrå 1-3 og Landemærket 27-29, 1124 København K, i goodwill vedrørende lejemålet samt pant i lejekontrakten.

I forbindelse med at selskabet har indgået samarbejdsaftale med et leasingselskab, er der afgivet tilbagekøbstilsagn på de leasede effekter for i alt t.kr. 2.901.

Derudover har selskabet indået uopsigelige leasingkontrakter på biler og leje af lokaler, der medfører en eventualforpligtelse på henholdsvis t.kr. 337 og t.kr. 870.

Da selskabet er sambeskattet med moderselskabet Musikhuset Aage Jensen Administration ApS, hæfter de solidarisk for selskabsskatten.

57037. RE.