



**Bille & Buch-Andersen A/S**

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33  
2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46  
Tlf. 43 43 81 43  
www.bba.dk

**Baridi Køl og Klima ApS**

**Vallensbæk Strandvej 192  
2665 Vallensbæk Strand**

**CVR nr. 14 58 68 30**

**Årsrapport for 2018/2019**

**29. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 9. oktober 2019  
Dirigent

Navn: Jimmi Nørløv

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab for perioden 1. juli 2018 til 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-10
Resultatopgørelse for 2018/2019	11
Balance pr. 30. juni 2019	12-13
Egenkapitalopgørelse for 2018/2019	14
Noter	15-16

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Baridi Køl og Klima ApS for regnskabsåret 2018/2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 3. oktober 2019

**Direktion:**

Jimmi Nørløv

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Baridi Køl og Klima ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Baridi Køl og Klima ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Albertslund, den 3. oktober 2019

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

mne12316

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Baridi Køl og Klima ApS  
Vallensbæk Strandvej 192  
2665 Vallensbæk Strand

CVR nr.: 14 58 68 30  
Stiftet: 1. november 1990  
Hjemsted: Tårnby  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion:**

Jimmi Nørløv

**Bankforbindelse:**

Jyske Bank

**Revisor:**

Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i installation og vedligeholdelse af køle- og klimaanlæg.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på tkr. 162 efter skat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Underskuddet bærer præg af, at selskabet i 2018/2019 har haft en lavere aktivitet sammenlignet med de foregående regnskabsår, og selskabet har ikke opnået at få tilpasset sine omkostningerne i samme grad som den lavere aktivitet i regnskabsåret.

Selskabet har aflagt et budget for 2019/2020 udvisende et positivt resultat før skat på ca. t.kr. 107. Det er ledelsens opfattelse at selskabet inden for en nærmere årrække kan reetablere selskabskapitalen via selskabets egen indtjening. På denne baggrund anser selskabets ledelse selskabet for en fortsættende virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Baridi Køl og Klima ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

### Resultatopgørelse

#### Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

### Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet Hekima Holding ApS.

Moderselskabet Hekima Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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 effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Entreprisekontrakter og serviceydelser

Entreprisekontrakter og serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte entreprise. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte entreprise.

Entreprisekontrakter og serviceydelser omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på den enkelte entreprise vil overstige den samlede omsætning på den enkelte entreprise, indregnes det forventede tab på entreprisen straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når salgsværdien på den enkelte entreprise overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes det under tilgodehavender. Når acontofaktureringer og forventede tab på den enkelte entreprise overstiger salgsværdien, indregnes det under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Udbytte

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

### Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2018/2019

	Note		2017/2018 tkr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>903.604</b>	<b>1.134</b>
Personaleomkostninger	2	-1.005.908	-996
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	<u>-30.029</u>	<u>-31</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-132.333</b>	<b>107</b>
Andre finansielle indtægter	4	41.046	0
Nedskrivning af finansielle aktiver		-2.377	-1
Andre finansielle omkostninger		<u>-35.746</u>	<u>-45</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-129.410</b>	<b>61</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-32.596</u>	<u>39</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-162.006</u></b>	<b><u>100</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-162.006</u>	<u>100</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>-162.006</u></b>	<b><u>100</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2019

Aktiver	Note		2017/2018 <u>tkr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>9.278</u>	<u>39</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>9.278</u></b>	<b><u>39</u></b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	7	<u>15.900</u>	<u>32</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>15.900</u></b>	<b><u>32</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>25.178</u></b>	<b><u>71</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>314.590</u>	<u>364</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b><u>314.590</u></b>	<b><u>364</u></b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		206.934	579
Entreprisekontrakter og serviceydelser	8	212.403	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		23.660	0
Periodeafgrænsningsposter		21.407	31
Udskudte skatteaktiver	9	<u>23.606</u>	<u>56</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>488.010</u></b>	<b><u>666</u></b>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>4.550</u>	<u>7</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>		<b><u>4.550</u></b>	<b><u>7</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>807.150</u></b>	<b><u>1.037</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>832.328</u></b>	<b><u>1.108</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2019

Passiver	Note	2017/2018 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital		125
Overført resultat		-28
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>97</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Kreditinstitutter		358
Leverandører af varer og tjenesteydelser		397
Anden gæld		256
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>1.011</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>1.011</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.108</b>
<b>Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder</b>		
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	1	
	10	

## Egenkapitalopgørelse for 2018/2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<u>125.000</u>	<u>-27.574</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-162.006</u>
	<u>0</u>	<u>-162.006</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>-189.580</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>		<u><u>-64.580</u></u>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året <u>2014/2015</u>	Regnskabs- året <u>2015/2016</u>	Regnskabs- året <u>2016/2017</u>	Regnskabs- året <u>2017/2018</u>	Regnskabs- året <u>2018/2019</u>
Selskabskapital, primo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>Ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.

## Noter

### 1 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder

#### Going concern

Selskabet har i årets løb oplevet en stramning i likviditeten idet aktiviteten i løbet af regnskabsåret ikke har haft det omfang som var forventet, og selskabet har ikke opnået at få tilpasset sine omkostninger i samme grad som den lavere aktivitet i regnskabsåret. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der i løbet af regnskabsåret 2019/2020 bliver skabt et tilstrækkelig overskud, som er likviditetsgenererende. Af den årsag er selskabet ifærd med at få tilpasset sin omkostningsstruktur således, at der i 2019/2020 bliver en bedre sammenhæng mellem faktisk aktivitetsniveau og det samlede omkostningsniveau. Selskabets ledelse forventer et overskud i 2019/2020, hvilket fremgår af ledelsens aflagte budget for 2019/2020, der udviser et positivt resultat før skat på ca. t.kr. 107. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet inden for en nærmere årrække kan reetablere selskabskapitalen via selskabets egen indtjening. Selskabet har ordre til de kommende par måneder, og der forventes yderligere ordretilgang i løbet af det nye regnskabsår, som skal sikre den fremadrettede indtjening i selskabet. På denne baggrund anser selskabets ledelse selskabet for en fortsættede virksomhed.

		2017/2018
		tkr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	871.471	882
Pensioner	85.800	100
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	48.637	14
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.005.908</b>	<b>996</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>3 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	30.029	31
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.029</b>	<b>31</b>
<b>4 Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	660	0
Øvrige finansielle indtægter	40.386	0
<b>Andre finansielle indtægter i alt</b>	<b>41.046</b>	<b>0</b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	32.596	-56
Regulering af tidligere års skat	0	17
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>32.596</b>	<b>-39</b>



## Noter

	2017/2018	
	tkr.	
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	928.817	1.942
Afgang i årets løb	-454.141	-1.013
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>474.676</b>	<b>929</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-889.510	-1.872
Årets afskrivninger	-30.029	-32
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	454.141	1.014
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-465.398</b>	<b>-890</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>9.278</b>	<b>39</b>
<b>7 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	31.800	32
Afgang i årets løb	-15.900	0
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>15.900</b>	<b>32</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>15.900</b>	<b>32</b>
<b>8 Entreprisekontrakter og serviceydelse</b>		
Salgsværdi af udført arbejde	212.403	0
Modtagne forudbetalinger og acontofaktureringer	0	0
<b>Entreprisekontrakter og serviceydelse, netto</b>	<b>212.403</b>	<b>0</b>
Der klassificeres således:		
Entreprisekontrakter og serviceydelse under aktiver (nettoaktiver)	212.403	0
	<b>212.403</b>	<b>0</b>

### 9 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan primært henføres til fremført skattemæssige underskud i selskabet.

Virksomheden har indregnet skatteaktiver med t.kr. 24. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i det kommende år lagt særligt vægt på selskabets forventet indtjening i regnskabsåret 2019/2020.

### 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Hekima Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har indgået huslejekontrakt. Resthuslejekontrakten udgør pr. 30. juni 2019, t.kr. 19.