



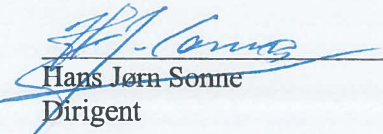
*Sellesborg Entreprenørfirma ApS  
Hovedgårdsvejen 3, Nylars  
3720 Aakirkeby*

*CVR-nummer: 18408732*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2019 - 31. december 2019*

*(25. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17/8 2020

  
Hans Jørn Sonne  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|                      |   |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning ..... | 3 |
|----------------------|---|

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 4 |
|---------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Påtegninger**

|  |   |
|--|---|
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 6 |
|--|---|

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 9 |
|--------------------------------|---|

|                        |    |
|------------------------|----|
| Resultatopgørelse..... | 13 |
|------------------------|----|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 14 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 16 |
|-------------|----|

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 inkl. ledelsesberetningen for Sellesborg Entreprenørfirma ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aakirkeby, den 13/8 2020

### Direktion



Hans Jørn Sonne

SELSKABSOPLYSNINGER

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Selskabet</b>     | Sellesborg Entreprenørfirma ApS<br>Hovedgårdsvejen 3, Nylars<br>3720 Aakirkeby                               |
|                      | Telefon: 56 97 25 44<br>E-mail: sellesborg@mail.tele.dk  |
|                      | CVR-nr.: 18 40 87 32<br>Stiftet: 1. marts 1995<br>Kommune: Bornholm<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| <b>Direktion</b>     | Hans Jørn Sonne  |
| <b>Pengeinstitut</b> | Danske Bank A/S<br>Store Torv 12<br>3700 Rønne   |
| <b>Revisor</b>       | Rønne Revision I/S<br>Store Torvegade 12, 1<br>3700 Rønne  |
| <b>Revisorteam</b>   | Anders Kofoed<br>Kristina Nielsen  |

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er drift af entreprenørvirksomhed

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udgør t.kr. -1.511, hvilket ikke anses for at være tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 8.272, og en egenkapital på t.kr. -930.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2020**

Selskabet har efter regnskabsårets slutning modtaget et koncerntilskud på kr. 1,0 mio. Endvidere har selskabet i 1. halvår 2020 realiseret et positivt resultat. Selskabets kapitalforhold er herefter reetableret.

I 2020 vil der løbende ske en omkostningstilpasning, hvorefter der forventes uændret aktivitetsniveau, men en positiv indtjening for året.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Sellesborg Entreprenørfirma ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sellesborg Entreprenørfirma ApS for perioden 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 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.

##### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har negativ egenkapital på t.kr. -930. Det fremgår samtidig, at kapitalen er reetableret efter regnskabsårets afslutning ved koncerntilskud, samt at der har været positiv drift i 1. halvår 2020. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

##### 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 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.

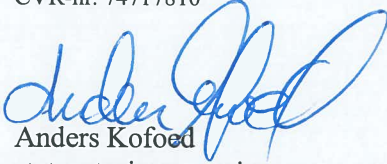
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Rønne, den 13/8 2020

Rønne Revision I/S

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed  
statsautoriseret revisor  
mne7399  
FSR - danske revisorer



Ole Bønderup  
registreret revisor  
mne34293  
FSR - danske revisorer



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Sellesborg Entreprenørfirma ApS for 2019 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 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.

#### Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **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 finansiell leasing 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.

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

### **Skat**

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

|                              | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år         | kr. 0            |
| Indretning lejede lokaler    | 20 år           | kr. 0            |

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiell leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, 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.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

|  | 2019              | 2018<br>kr. 1000 |
|--|-------------------|------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....         | <b>9.209.633</b>  | <b>9.753</b>     |
| 2 Personaleomkostninger.....           | -9.832.787        | -9.634           |
| 3 Afskrivninger.....                   | -843.113          | -942             |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....            | <b>-1.466.267</b> | <b>-823</b>      |
| Andre finansielle indtægter.....       | 1.552             | 0                |
| Andre finansielle omkostninger.....    | -322.517          | -350             |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....         | <b>-1.787.232</b> | <b>-1.173</b>    |
| 4 Skat af årets resultat.....          | 275.961           | 241              |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....            | <b>-1.511.271</b> | <b>-932</b>      |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b> |                   |                  |
| Overført resultat.....                 | -1.511.271        | -932             |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....          | <b>-1.511.271</b> | <b>-932</b>      |

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

## AKTIVER

|   | 2019             | 2018<br>kr. 1000 |
|---|------------------|------------------|
| 5 Grunde og bygninger .....                       | 0                | 703              |
| 5 Produktionsanlæg og maskiner .....              | 3.599.654        | 3.878            |
| 5 Indretning af lejede lokaler .....              | 518.609          | 554              |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>             | <b>4.118.263</b> | <b>5.135</b>     |
| Deposita .....                                    | 36.000           | 36               |
| <b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>            | <b>36.000</b>    | <b>36</b>        |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                        | <b>4.154.263</b> | <b>5.171</b>     |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 | 200.000          | 190              |
| <b>Varebeholdninger .....</b>                     | <b>200.000</b>   | <b>190</b>       |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 3.113.071        | 4.208            |
| 6 Igangværende arbejder for fremmed regning ..... | 234.000          | 464              |
| Andre tilgodehavender .....                       | 167.839          | 0                |
| Udskudt skatteaktiv .....                         | 200.000          | 0                |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   | 195.783          | 170              |
| <b>Tilgodehavender .....</b>                      | <b>3.910.693</b> | <b>4.842</b>     |
| <b>Likvide beholdninger .....</b>                 | <b>6.703</b>     | <b>5</b>         |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>                    | <b>4.117.396</b> | <b>5.037</b>     |
| <b>AKTIVER .....</b>                              | <b>8.271.659</b> | <b>10.208</b>    |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

|  | 2019             | 2018<br>kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital .....                                   | 201.000          | 201              |
| Overført resultat .....                                    | -1.131.374       | 380              |
| <b>7 EGENKAPITAL .....</b>                                 | <b>-930.374</b>  | <b>581</b>       |
| Hensættelse til udskudt skat .....                         | 0                | 73               |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>                        | <b>0</b>         | <b>73</b>        |
| Kreditinstitutter .....                                    | 0                | 455              |
| Leasingforpligtelser .....                                 | 506.145          | 929              |
| Anden gæld .....   | 79.457           | 0                |
| <b>8 Langfristede gældsforpligtelser .....</b>             | <b>585.602</b>   | <b>1.384</b>     |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser ..... | 827.080          | 849              |
| Kreditinstitutter .....                                    | 2.723.996        | 2.834            |
| <b>9 Modtagne forudbetalinger fra kunder .....</b>         | <b>0</b>         | <b>38</b>        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....             | 1.411.277        | 1.048            |
| Gæld til tilknyttede virksomheder .....                    | 1.437.796        | 1.021            |
| <b>10 Selskabsskat .....</b>                               | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Anden gæld .....   | 1.653.852        | 1.487            |
| Gæld vedrørende ophørende aktiviteter .....                | 562.430          | 893              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>               | <b>8.616.431</b> | <b>8.170</b>     |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>                            | <b>9.202.033</b> | <b>9.554</b>     |
| <b>PASSIVER .....</b>                                      | <b>8.271.659</b> | <b>10.208</b>    |
| <b>11 Eventualposter mv.</b>                               |                  |                  |
| <b>12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>            |                  |                  |
| <b>13 Ejerforhold</b>                                      |                  |                  |

## NOTER

|  | 2019             | 2018<br>kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| <b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>   |                  |                  |
| Selskabet har pr. 31. december 2019 en egenkapital på t.kr -930.<br>Selskabet har efter regnskabsårets udløb modtaget et koncerntilskud på kr. 1,0 mio. Endvidere har selskabet realiseret et positivt resultat for 1. halvår 2020. Selskabets kapitalforhold er herefter reetableret. Det er således ledelsens opfattelse, at der ikke er usikkerhed og selskabets fortsatte drift. |                  |                  |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>   |                  |                  |
| Antal personer beskæftiget .....   | 28               | 29               |
| Lønninger.....   | 8.489.906        | 8.431            |
| Pensioner.....   | 954.008          | 749              |
| Andre omkostninger til social sikring.....   | 388.873          | 399              |
| Overført til produktudvikling.....   | 0                | 55               |
|  | <u>9.832.787</u> | <u>9.634</u>     |
| <b>3 Afskrivninger</b>   |                  |                  |
| Bygninger .....  | 2.100            | 15               |
| Produktionsanlæg og maskiner.....  | 645.475          | 677              |
| Småanskaffelser .....  | 160.074          | 215              |
| Indretning af lejede lokaler .....   | 35.464           | 35               |
|  | <u>843.113</u>   | <u>942</u>       |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>  |                  |                  |
| Regulering af udskudt skat .....   | -275.961         | -241             |
|  | <u>-275.961</u>  | <u>-241</u>      |



NOTER

|   | Grunde og bygninger | Produktionsanlæg og maskiner | Indretning af lejede lokaler |
|---|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>                                 |                     |                              |                              |
| Kostpris, primo .....   | 763.960             | 7.559.793                    | 709.287                      |
| Tilgang i årets løb .....   | 0                   | 366.000                      | 0                            |
| Afgang i årets løb.....   | -763.960            | -120.000                     | 0                            |
|   | <hr/>               | <hr/>                        | <hr/>                        |
| Kostpris 31. december 2019  | 0                   | 7.805.793                    | 709.287                      |
|   | <hr/>               | <hr/>                        | <hr/>                        |
| Af-/nedskrivninger, primo .....                                   | -61.860             | -3.680.664                   | -155.214                     |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....                     | 63.960              | 120.000                      | 0                            |
| Årets af-/nedskrivninger .....                                    | -2.100              | -645.475                     | -35.464                      |
|   | <hr/>               | <hr/>                        | <hr/>                        |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2019                              | 0                   | -4.206.139                   | -190.678                     |
|   | <hr/>               | <hr/>                        | <hr/>                        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019.....</b>               | <b>0</b>            | <b>3.599.654</b>             | <b>518.609</b>               |
|   | <hr/> <hr/>         | <hr/> <hr/>                  | <hr/> <hr/>                  |
| Heraf finansielle leasingaktiver .....                            | 0                   | 2.432.322                    | 0                            |
|   | <hr/> <hr/>         | <hr/> <hr/>                  | <hr/> <hr/>                  |
|   |                     | 2019                         | 2018                         |
|   |                     |                              | kr. 1000                     |
| <b>6 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>                |                     |                              |                              |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....                   |                     | 234.000                      | 819                          |
| Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning ..... |                     | 0                            | -355                         |
|   |                     | <hr/>                        | <hr/>                        |
|   |                     | <b>234.000</b>               | <b>464</b>                   |
|   |                     | <hr/> <hr/>                  | <hr/> <hr/>                  |



## NOTER

2018  
2019      kr. 1000

**11 Eventualposter mv.****Eventualaktiver**

Selskabet har et skatteaktiv på t.kr. 306, hvor alene t.kr. 200 er aktiveret i årsregnskabet pr. 31.12.19.

**Eventualforpligtelser**

Arbejdsgarantier t.kr. 623 og en betalingsgaranti på t.kr. 30 er garanteret af banken.

Selskabet kautionerer for moderselskabets leasingforpligtelser i Jyske Bank.

Selskabet er sambeskattet med Sellesborg Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (Sellesborg Holding ApS, CVR-nr. 35206132). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankmellemværende i Sellesborg Entreprenørfirma ApS er der deponeret løsørejerpantebrev t.kr. 750 i selskabernes maskiner, med en samlet bogført værdi på t.kr. 1.167.

Selskabet har endvidere stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 2.500 til sikkerhed for bankgæld pr. 31. december 2019. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som pr. 31. december 2019 havde følgende regnskabsmæssige værdier:

|   | T. kr. |
|---|--------|
| Tilgodehavender fra salg                                      | 3.113  |
| Lager af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer                | 200    |
| Driftsinventar og -materiel, drivmidler og andre hjælpesoffer | 1.167  |

**13 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse.

Sellesborg Holding ApS  
Hovedgårdsvejen 3  
3720 Aakirkeby