

# Umwelt A/S

Store Kongensgade 66, st.  
1264 København K  
CVR.: 18 89 08 95

## Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. marts 2020

Dirigent:

.....  
*Bernt Therp*

**Indhold**

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors revisionspåtegning</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
<b>Årsregnskab 1. januar – 31. december</b>	<b>7</b>
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Umwelt A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Umwelt A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Uafhængighed

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.

#### Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 11 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på 5.602 t.kr. i regnskabsåret, der sluttede den 31. december 2019, og at der er væsentlig usikkerhed om hvorvidt selskabets nuværende kapitalberedskab, og finansieringsmuligheder er tilstrækkelige. Disse forhold sammen med de i note 11 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. 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 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 regnskabsbrugere 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:

- 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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 revisionshandling, 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 30. marts 2020  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens Weiersøe Jakobsen  
statsaut. revisor  
mne30152



Jonas Busk  
statsaut. revisor  
mne42771

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Umwelt A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. marts 2020

Direktion:

-----  
Martin Michael Hansen  
Adm. Direktør

Bestyrelse:

-----  
Bert Therp  
formand

-----  
Henrik Greisen

-----  
Steen Søndergaard

-----  
Anders Hviid Schack

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Umwelt A/S
Adresse, postnr. By	Store Kongensgade 66, st. 1264 København K
CVR-nr.	19 34 75 08
Stiftet	15. november 1995
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar – 31. december
Telefon	18 89 08 95
Bestyrelse	Bernt Therp, formand Henrik Greisen Steen Søndergaard Anders Hviid Schack
Direktion	Martin Michael Hansen, Adm. direktør
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, 8000 Aarhus C
Pengeinstitut	Danske Bank
Generalforsamling	Afholdes på selskabets kontor den 31. marts 2020

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af reklamebureau.

#### Redegørelse for selskabets udvikling gennem 2019

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat er negativ -5.602 t.kr.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

#### Forventning til det kommende regnskabsår

Der forventes i det kommende år et tilfredsstillende resultat. Som de fleste andre virksomheder forventer Umwelt dog at blive påvirket af Covid-19 situationen. Påvirkningen på resultatet for 2020 afhænger af hvor længe situationen fortsætter, og de afledte effekter heraf.

#### Kapitalberedskab

Selskabet har i 2019 realiseret et underskud på DKK 5,6 mio. primært som følge af afgang af et antal kunder. Pengestrøm fra drift og ændring i arbejdskapital har sammen med lån fra moderselskabet F.E. Bording A/S finansieret selskabet. Selskabet har ikke andre låneaftaler.

Ledelsen har derfor, på baggrund af foreliggende budget, forventet ordreindgang og planlagte omkostningstilpasninger, foretaget en vurdering af selskabets likviditetsbehov for 2020. Baseret herpå, er det ledelsens forventning, at selskabet vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser.

Sammenfattende er det bestyrelsens og ledelsens vurdering, at selskabets likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at understøtte fortsat drift.

Regnskabet er på denne baggrund aflagt efter principperne for fortsat drift.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2019	2018
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>9.379</b>	<b>19.911</b>
2	Personaleomkostninger	-15.604	-16.865
3	Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver	-883	-908
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-7.108</b>	<b>2.139</b>
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-68	-62
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-7.176</b>	<b>2.078</b>
4	Skat af årets resultat	1.574	-466
	<b>Årets resultat</b>	<b>-5.602</b>	<b>1.612</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Udbytte	0	1.612
	Overført resultat	-5.602	0
		<b>-5.602</b>	<b>1.612</b>



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

## Balance

Note	t.kr.	2019	2018
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
5	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	627	1.253
		<b>627</b>	<b>1.253</b>
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Indretning af lejede lokaler	54	90
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	345	381
		<b>399</b>	<b>471</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Depositum	48	1
		<b>48</b>	<b>1</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.074</b>	<b>1.725</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.994	7.150
	Igangværende arbejder for fremmed regning	332	3.897
	Andre tilgodehavender	0	141
	Tilgodehavende skat	1.220	0
	Periodeafgrænsningsposter	458	249
		<b>5.004</b>	<b>11.437</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>885</b>	<b>1.111</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.889</b>	<b>12.548</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>6.963</b>	<b>14.272</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

## Balance

Note	t.kr.	2019	2018
	<b>PASSIVER</b>		
7	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	750	750
	Overført resultat	469	6.306
	Foreslået udbytte	0	1.612
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.219</b>	<b>8.668</b>
	<b>Langfristede forpligtelser</b>		
8	Udskudt skat	153	507
	Andre langfristede forpligtelser	1.091	0
	<b>Langfristede forpligtelser i alt</b>	<b>1.244</b>	<b>507</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kreditinstitutter	0	802
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	93	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.366	1.040
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.001	0
	Skyldig selskabsskat	0	878
	Anden gæld	2.040	2.377
		4.500	5.097
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.500</b>	<b>5.097</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>6.963</b>	<b>14.272</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.  
10 Ejer-/ koncernforhold  
11 Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Umwelt A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og er aflagt i DKK.

#### Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt at bruge undtagelsesbestemmelsen i ÅRL § 32, om at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen.

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter på færdiggørelsesgraden kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet

##### Omkostninger til vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder udgifter til underleverandører, eksterne konsulenter og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, vederlag og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andreomkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

##### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

##### 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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### BALANCE

#### Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der er vurderet til 3 - 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivets forventede levetid, der er vurderet til 3 - 5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

På andre anlæg, driftsmateriel og inventar foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider på 3-5 år.

#### Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, bl.a. omfattende depositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

### OMSÆTNINGSAKTIVER

#### Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationsværdi.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter og kontantbeholdninger

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL

###### Skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

###### Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

###### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

t.kr.	2019	2018
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	14.824	15.562
Pensioner	578	1.157
Andre omkostninger til social sikring	202	145
	<u>15.604</u>	<u>16.865</u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	626	627
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	256	281
	<u>882</u>	<u>907</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-1.220	1.014
Årets udskudte skat	-354	-548
	<u>-1.574</u>	<u>466</u>
<b>5 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Færdiggjorte udviklingsprojekter</b>		
	<b>Færdig- gjorte udviklings projekter</b>	<b>Goodwill</b>
t.kr.		
Kostpris 1. januar	3.133	3.365
Kostpris 31. december	3.133	3.365
Ned- og afskrivninger 1. januar	-1.880	-3.365
Afskrivninger	-626	0
Ned- og afskrivninger 31. december	-2.506	-3.365
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>627</b></u>	<u><b>0</b></u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 6 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar
Kostpris 1. januar	232	1.593
Tilgang	0	210
Afgang	0	-32
Kostpris 31. december	232	1.771
Ned- og afskrivninger 1. januar	-142	-1.211
Afskrivninger	-36	-221
Ned- og afskrivninger, afhændede aktiver	0	6
Ned- og afskrivninger 31. december	-178	-1.426
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>54</b>	<b>345</b>

#### 7 Egenkapital

t.kr.	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 1. januar	750	6.306	1.612	8.668
Årets resultat	0	-5.602	0	-5.602
Deklareret udbytte	0	0	-1.612	-1.612
Udbytte egne aktier	0	21	0	21
Køb af egne kapitalandele	0	-256	0	-256
<b>Saldo 31. december</b>	<b>750</b>	<b>469</b>	<b>0</b>	<b>1.219</b>

Selskabskapitalen består af aktier á nominelt DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdende:

Kapitaludvidelse nominelt DKK 150.000, gennemført kontant til kurs 2.666,67 d. 23.02.2017

Umwelt A/S har i regnskabsåret erhvervet egne aktier á nominelt DKK 24.000. Efter erhvervelsen af egne aktier ejer selskabet nominelt 33.525 egne aktier, svarende til 4,47% af den samlede virksomhedskapital. Købet af egne aktier er sket i forbindelse med ejeres udtræden af selskabet.

#### 8 Udskudt skat

t.kr.	2019	2018
Bogført værdi 1. januar	507	1.055
Årets udskudte skat	-354	-548
	153	507



## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

##### Leje- og leasingkontrakter

tkr.	2019	2018
Leje og leasing til forfald indtil 1 år efter balancetidspunktet	125	120
Leje og leasing til forfald mellem 1-5 år	94	221
	219	341

##### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske virksomheder i Therp Holding-koncernen, som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

##### Sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på t.kr. 3.500 overfor Danske Bank A/S. Pantet omfatter simple fordringer, driftsmodeller mm. Pr. 31. december 2019 udgør gælden til Danske Bank A/S t.kr. 0.

Selskabet har indgået lejekontrakt hvorfra selskabets aktiviteter udføres. Til sikkerhed for depositum har selskabets bank stillet garanti på t.kr. 259 pr. 31. december 2018.

#### 10 Ejer-/ koncernforhold

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

CVR-nr. 25 69 42 36 STEEN SØNDERGAARD ApS  
Sørens Allé 13, 3050 Humlebæk

CVR-nr. 31 89 17 60 BOWERY ApS  
Rosenvængets Allé 11, 4. th., 2100 København Ø

CVR-nr. 16 22 94 15 F.E. BORDING A/S  
Ejby Industrivej 91, 2600 Glostrup

##### Koncernforhold

Selskabets årsregnskab indgår i koncernregnskabet for F.E. Bording A/S, der har Therp Holding ApS som det ultimative moderselskab.

#### 11 Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har i 2019 realiseret et underskud på DKK 5,6 mio. primært som følge af afgang af et antal kunder. Pengestrøm fra drift og ændring i arbejdskapital har sammen med lån fra moderselskabet F.E. Bording A/S finansieret selskabet.

Selskabet har ikke andre låneaftaler, hvorfor der er usikkerhed forbundet med, om finansieringen af selskabets drift og investeringer kan oppebæres ud fra driften.

Ledelsen har derfor, på baggrund af foreliggende budget, forventet ordreindgang og planlagte omkostningstilpasninger, foretaget en vurdering af selskabets likviditetsbehov for 2020. Baseret herpå, er det ledelsens forventning, at selskabet vil være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser. Hvis de indlagte budgetforudsætninger ikke opnås, vil selskabet muligvis ikke være i stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.

Sammenfattende er det bestyrelsens og ledelsens vurdering, at selskabets likviditets- og kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at understøtte fortsat drift.

Regnskabet er på denne baggrund aflagt efter principperne for fortsat drift.

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Anders Hviid Schack	9208-2002-2-963827467241	01.04.2020 13:59:43 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Martin Michael Hansen	9208-2002-2-967259979991	01.04.2020 13:59:51 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Bernt Johan Therp	9208-2002-2-524064899821	01.04.2020 14:01:58 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Steen Søndergaard	9208-2002-2-428478796921	01.04.2020 14:46:26 UTC	NemID POCES

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Henrik Gerner Greisen	9208-2002-2-059410845542	02.04.2020 16:31:17 UTC	NemID POCES

Document reference: 3461216792636

- This is a PDF document digitally signed by Nets' E-Signing service.
- The document's integrity is protected by signing and sealing the contents with a certificate issued to Nets by a third party. Validating the signature confirms that the contents have not been modified since the time of signing.
- For more information about document formats, see <https://www.nets.eu/developer>