



Reviplan A/S

Xact Consulting A/S

**Arnold Nielsens Boulevard 68 A
2650 Hvidovre**

CVR-nr. 19 75 76 41

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24/03 2020

Elvin Høyer
Dirigent



Statsautoriserede revisorer

Reviplan A/S

Quistgårdsvej 21, Postboks 99, DK 4600 Køge. Telefon: 56 63 11 77. Telefax: 56 63 11 37. E-mail: reviplan@reviplan.dk
Niels Olin Andersen, statsaut. revisor; Hanne Kjærboelling, statsaut. revisor.
CVR.nr. 37 67 02 19

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	13
Balance pr. 31. december 2019	14
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Xact Consulting A/S.

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 24. marts 2020

Direktion

Elvin Høyer
direktør

Bestyrelse

Lars Kaare Andersen

Elvin Høyer

Jørgen Præstgaard Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i Xact Consulting A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Xact Consulting A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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". 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 fejl-information, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Køge, den 24. marts 2020

Reviplan A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 37 67 02 19

Niels Christian Olin
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne2336

Selskabsoplysninger

Selskabet	Xact Consulting A/S Arnold Nielsens Boulevard 68 A 2650 Hvidovre Telefon: 70 23 01 00 Telefax: 70 23 01 01 E-mail: Xact@xact.dk Hjemmeside: www.xact.dk CVR-nr.: 19 75 76 41 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Lars Kaare Andersen Elvin Høyer Jørgen Præstgaard Andersen
Direktion	Elvin Høyer, direktør
Revision	Reviplan A/S Statsautoriserede revisorer Quistgårdsvej 21 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter serviceydelser, systemudvikling og konverteringsydelser, herunder forhandling af it-software.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 3.255.754, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 10.301.636.

Selskabet har i regnskabsåret valgt at reducere serviceydelsesaktiviteterne grundet mindre lønsomhed i dette segment.

Selskabet er på området konverteringsværktøjer etc. et af verdens førende konsulenthuse.

Selskabet udgiftsfører løbende alle omkostninger vedrørende konverteringsværktøjer forbundet med udvikling, opdatering og vedligeholdelse.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer at ville indgå samarbejde med det formål at styrke konverteringsaktiviteten. Selskabets ledelse oplyser, at ressourceforbrug hertil fortsat er og vil være betydeligt.

Selskabets ledelse oplyser, at COVID-19 giver påvirkninger vedrørende selskabets aktiviteter. Selskabets ledelse oplyser at ville disponere relevante ændringer/tilpasninger.

Forløbet af 2019 har været mindre tilfredsstillende. Selskabets ledelse forventer, at 2020 kan udvikle sig mindre tilfredsstillende. Selskabets ledelse vil løbende tage relevante beslutninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xact Consulting A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

I regnskabsposten tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser indgik der i regnskabsåret 2018 et tilgodehavende der forfaldt mere end 12 måneder efter regnskabsårets udløb. Beløbet blev ved en fejl ikke klassificeret som sådan i note til tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser. Beløbet udgør tkr. 4.099. Fejlen har ikke en beløbsmæssig indvirkning på aktiver, passiver, den finansielle stilling eller resultatet.

I regnskabsposten leverandører af varer og tjenesteydelser indgik der i regnskabsåret 2018 en gældsforpligtelse der forfaldt mere end 12 måneder efter regnskabsårets udløb. Beløbet blev ved en fejl ikke klassificeret som langfristet gældsforpligtelse. Beløbet udgør tkr. 823. Fejlen har ikke en beløbsmæssig indvirkning på aktiver, passiver, den finansielle stilling eller resultatet.

I tidligere regnskabsår er der indregnet feriepengeforpligtelse for direktion, og ansatte der indgår i bestyrelsen. Ledelsen har valgt, at der ikke skal indregnes feriepengeforpligtelse pr. 31. december 2019 til direktører, samt ansatte der indgår i bestyrelsen. Dette er en ændring til tidligere anvendt regnskabspraksis. Påvirkning af regnskabsposter kan beskrives således:

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 31. december 2018:

- Årets resultat før skat reduceres med t.kr. 117.
- Årets skat af praksisændringen udgør t.kr. 25.
- Årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 92.
- Balancesummen er uændret.
- Egenkapitalen forøges med t.kr. 367.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Ved indregning af værdi af earn out indgår udover hvad forventet var for 2019. Det øgede bidrag fra earnout er anvendt ved fremskrivning ved opgørelse af rest earn-out. Den øget værdi af earnout er indregnet i regnskabsåret

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til eksterne konsulenter, underleverandører og licensomkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Selskabet har indgået leasingkontrakter. Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

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, herunder kursgevinst og tab på aktiver og gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita indbetalt ved indgåelse af lejemål.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger som uden hindring kan anvendes.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Skattefradrag, som opnås i efterfølgende år, indregnes ikke i grundlaget for udskudte skatteaktiver, med mindre det er underbygget, at skatteværdien sikkert vil kunne udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nettorealisation sværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Selskabet har fravalgt valutasikring, idet selskabets væsentligste valutatransaktioner er i Euro.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.581.706	80.837
Personaleomkostninger	2	-11.092.783	-55.055
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-249.387	-330
Andre driftsomkostninger	3	<u>-28.821</u>	<u>-4</u>
Resultat før finansielle poster		-3.789.285	25.448
Finansielle indtægter	4	7.414	29
Finansielle omkostninger	5	<u>-70.926</u>	<u>-138</u>
Resultat før skat		-3.852.797	25.339
Skat af årets resultat	6	<u>597.043</u>	<u>-10.628</u>
Årets resultat		<u>-3.255.754</u>	<u>14.711</u>
Foreslået udbytte		0	3.500
Overført resultat		<u>-3.255.754</u>	<u>11.211</u>
		<u>-3.255.754</u>	<u>14.711</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		586.834	808
Indretning af lejede lokaler		<u>122.736</u>	<u>154</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>709.570</u>	<u>962</u>
Deposita		<u>190.072</u>	<u>185</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>190.072</u>	<u>185</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>899.642</u>	<u>1.147</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8	9.634.959	18.578
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	1.372.242	1.374
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		458.302	155
Andre tilgodehavender		10.636	11
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		61.969	889
Periodeafgrænsningsposter		<u>186.400</u>	<u>187</u>
Tilgodehavender		<u>11.724.508</u>	<u>21.194</u>
Likvide beholdninger		<u>3.333.188</u>	<u>11.220</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.057.696</u>	<u>32.414</u>
Aktiver i alt		<u><u>15.957.338</u></u>	<u><u>33.561</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.002.000	1.002
Overført resultat		9.299.636	12.555
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	3.500
Egenkapital	10	10.301.636	17.057
Hensættelse til udskudt skat		0	532
Hensatte forpligtelser i alt		0	532
Leverandører af varer og tjenesteydelser		401.600	823
Langfristede gældsforpligtelser		401.600	823
Modtagne forudbetalinger fra kunder		500.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.721.799	5.531
Gæld til tilknyttede virksomheder		12.500	88
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.937	7
Anden gæld		1.470.658	8.763
Periodeafgrænsningsposter		545.208	760
Kortfristede gældsforpligtelser		5.254.102	15.149
Gældsforpligtelser i alt		5.655.702	15.972
Passiver i alt		15.957.338	33.561
Efterfølgende begivenheder	1		
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

1 Efterfølgende begivenheder

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

Ledelsen oplyser, at påvirkning som følge af COVID-19 vanskeligt vil kunne opgøres.

Det er ledelsens vurdering at betingelserne for aflæggelse af årsrapporten under forudsætning af going concern trods ovennævnte er til stede - og ledelsen oplyser, at den løbende vurderer behov for relevante tilpasninger.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.885.264	52.625
Pensioner	1.831.278	1.855
Andre omkostninger til social sikring	99.599	116
Andre personaleomkostninger	276.642	459
	<u>11.092.783</u>	<u>55.055</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>16</u>
3 Andre driftsomkostninger		
Tab ved salg af anlægsaktiver	<u>28.821</u>	<u>4</u>
	<u>28.821</u>	<u>4</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.906	3
Andre finansielle indtægter	0	1
Valutakursgevinster	5.508	25
	<u>7.414</u>	<u>29</u>

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	9
Andre finansielle omkostninger	61.453	74
Kursreguleringer omkostninger	9.473	55
	<u>70.926</u>	<u>138</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-61.969	10.112
Årets udskudte skat	-532.151	516
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.923	0
	<u>-597.043</u>	<u>10.628</u>
7 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	2.611.809	378.265
Tilgang i årets løb	24.516	0
Afgang i årets løb	-411.864	0
Kostpris 31. december 2019	<u>2.224.461</u>	<u>378.265</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	1.803.268	223.544
Årets afskrivninger	217.402	31.985
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-383.043	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>1.637.627</u>	<u>255.529</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>586.834</u>	<u>122.736</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
8 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>2.008.000</u>	<u>4.099.113</u>
9 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	6.581.394	8.135
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>-5.209.152</u>	<u>-6.761</u>
	<u>1.372.242</u>	<u>1.374</u>

10 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	<u>bytte for regn-</u>	
			<u>skabsåret</u>	
Egenkapital 1. januar 2019	1.002.000	12.555.390	3.500.000	17.057.390
Betalt ordinært udbytte	0	0	-3.500.000	-3.500.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-3.255.754</u>	<u>0</u>	<u>-3.255.754</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u>1.002.000</u>	<u>9.299.636</u>	<u>0</u>	<u>10.301.636</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	<u>0</u>	<u>46</u>
	<u>0</u>	<u>46</u>

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb;
Opsigelsesperiode 3 måneder med en gennemsnitlig leje på t.kr. 31, i alt t.kr 93.

Noter

12 Eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Selskabet vil få et eventualskatteaktiv, som udgør skatteværdien af et fradrag, som er relateret til regnskabsåret 2021. Med den aktuelle selskabsskatteprocent er skatteværdien ca. t.kr. 4.362.

Andre eventualforpligtelser

En tidligere ansat medejer gør gældende at skulle betales udover kontraktmæssigt vederlag. Selskabets ledelse er af den opfattelse, at formalia forbundet med opsigelse er overholdt, og at den pågældende er blevet betalt i overensstemmelse med aftaler.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er uden pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Elvin Høyer

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-146936061231
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 12:41:20
Underskrevet med NemID

Elvin Høyer

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-146936061231
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 12:47:30
Underskrevet med NemID

Lars Kaare Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-760073771424
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 19:59:11
Underskrevet med NemID

Jørgen Præstgaard Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-464612334665
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 13:05:10
Underskrevet med NemID

Niels Christian Olin

Som Revisor NEM ID
RID: 98126030
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 20:02:04
Underskrevet med NemID

Elvin Høyer

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-146936061231
Tidspunkt for underskrift: 24-03-2020 kl.: 20:15:29
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 7a289b54PQgT55522465