

Allesø Autoværksted A/S
(CVR-nr. 20 15 72 83)Beldringevej 101
5270 Odense N**ÅRSRAPPORT 2018**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2019

Dirigent

Otto P. Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse.....	11
Balance pr. 31. december 2018, aktiver	12
Balance pr. 31. december 2018, passiver	13
Noter.....	14 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for Allesø Autoværksted A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 14. juni 2019

Direktion:



Otto P. Pedersen

Bestyrelse:



Otto P. Pedersen



Charlotte Pedersen



Jørgen Pedersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Allesø Autoværksted A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Allesø Autoværksted A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 11 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets pengeinstitut vil opretholde selskabets nuværende kreditfaciliteter, og at kapitalejer har givet tilsagn om at stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet. Det er ledelsens vurdering, at finansieringstilsagnene er pålidelige, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 8, hvor ledelsen omtaler selskabets måling af selskabets skatteaktiv.

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:

- 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.

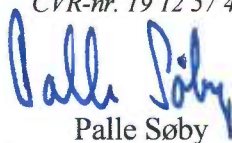
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 14. juni 2019

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Allesø Autoværksted A/S
Beldringevej 101
5270 Odense N

Telefon: 65 97 82 10
Telefax: 65 97 86 10

CVR-nr.: 20 15 72 83
Stiftet: 23. juni 1997
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Otto P. Pedersen
Charlotte Pedersen
Jørgen Pedersen

Direktion

Otto Pedersen

Revision

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er salg af brugte biler, samt reparation af personbiler samt vare- og lastvogne.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Selskabet kan beregne et udskudt skatteaktiv på t.kr. 255. Dette skatteaktiv er i balancen værdiansat til t.kr. 0 under hensyntagen til tidligere opnåede resultater og udsigten til at udnytte underskuddene i en overskuelig fremtid.

Selskabets materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på t.kr. 2.348 er i regnskabet indregnet til t.kr. 770. Vores vurdering er, at handelsværdien af selskabets anlægsaktiver er ca. t.kr. 1.750.

Den anvendte værdiansættelsesmetode af selskabets anlægsaktiver har derfor negativ indvirkning på selskabets egenkapital.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

Særlige risici

Selskabet er fortsat afhængigt af, at selskabets pengeinstitut opretholder selskabets nuværende kreditfaciliteter, samt at kapitalejeren stiller det nødvendige kapitalberedskab til rådighed. Dette har de givet positive tilkendegivelser omkring.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Allesø Autoværksted A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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**

Bygninger og grunde samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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:

Bygninger.....	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

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 afskrivninger.

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.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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.

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 på en entreprisekontrakt 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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig 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 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

<u>Note</u>	<u>2018 i hele kr.</u>	<u>2017 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	218.764	247
2. Personaleomkostninger	-301.738	-295
Afskrivninger	<u>-78.631</u>	<u>-88</u>
DRIFTSRESULTAT	-161.605	-136
3. Finansielle indtægter	2.810	3
4. Finansielle omkostninger	<u>-161.218</u>	<u>-163</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-320.013	-296
5. Skat af årets resultat	<u>-207.057</u>	<u>46</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-527.070</u></u>	<u><u>-250</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-527.070	-250
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>-527.070</u></u>	<u><u>-250</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2018 i hele kr.</u>	<u>2017 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. Materielle anlægsaktiver:		
Grunde og bygninger	769.787	848
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>769.787</u>	<u>848</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>154.150</u>	<u>193</u>
 Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	135.700	297
Igangværende arbejder for fremmed regning	39.807	34
Udsudte skatteaktiver	0	207
Andre tilgodehavender	0	22
Periodeafgrænsningsposter	<u>12.283</u>	<u>11</u>
	<u>187.790</u>	<u>571</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>341.940</u>	<u>764</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.111.727</u></u>	<u><u>1.612</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

PASSIVER

Note		2018 i hele kr.	2017 i 1.000 kr.
7.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	580.000	580
	Reserve for opskrivning	292.792	352
	Overført resultat	-2.809.594	-2.342
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.936.802</u>	<u>-1.410</u>
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Ansvarlig lånekapital	<u>1.579.549</u>	<u>1.580</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	283.698	414
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.247	11
	Leverandører af varer og tjenester	238.723	316
	Gæld til kapitalejere	572.032	289
	Anden gæld	<u>364.280</u>	<u>412</u>
		<u>1.468.980</u>	<u>1.442</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>3.048.529</u>	<u>3.022</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.111.727</u></u>	<u><u>1.612</u></u>
8.	EVENTUALPOSTER		
9.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
10.	NÆRTSTÅENDE PARTER		
11.	OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note

1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2018 i hele kr.	2017 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	1.495.089	1.574
Pensioner	86.946	69
Andre udgifter til social sikring m.v.	43.105	53
	<u>1.625.140</u>	<u>1.696</u>
Refunderede lønninger m.v.	-218.483	-277
Overført produktionslønninger	-1.104.919	-1.124
	<u>301.738</u>	<u>295</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>6</u>	<u>6</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>2.810</u>	<u>3</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	82.937	96
Renteomkostninger til kapitalejer	78.281	67
	<u>161.218</u>	<u>163</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>207.057</u>	<u>-46</u>
	<u>207.057</u>	<u>-46</u>

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	1.637.825	709.734
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>1.637.825</u>	<u>709.734</u>
Opskrivning 1. januar 2018	<u>703.678</u>	<u>0</u>
Opskrivning 31. december 2018	<u>703.678</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	1.493.085	709.734
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	<u>78.631</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>1.571.716</u>	<u>709.734</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>769.787</u>	<u>0</u>
Offentlig ejendomsvurdering 2018		<u>1.750.000</u>
Ejendommens bogførte værdi u. opskrivning og tilhørende afskrivninger		<u>1.196.418</u>

7. EGENKAPITAL:

	<u>1/1 2018</u>	<u>Regulering opskrivning</u>	<u>Forslag til årets resul- tatfordeling</u>	<u>31/12 2018</u>
Aktiekapital	580.000	0	0	580.000
Reserve for opskrivning	351.838	-59.046	0	292.792
Overført resultat	<u>-2.341.570</u>	<u>59.046</u>	<u>-527.070</u>	<u>-2.809.594</u>
	<u>-1.409.732</u>	<u>0</u>	<u>-527.070</u>	<u>-1.936.802</u>

Aktiekapitalen er fordelt således: 1 aktie à kr. 580.000.

NOTER

Note

8. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet kan beregne et udskudt skatteaktiv på t.kr. 255. Dette skatteaktiv er i balancen værdiansat til t.kr. 0 under hensyntagen til tidligere opnåede resultater og udsigten til at udnytte underskuddene i en overskuelig fremtid.

9. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitut er deponeret ejer-pantebrev på t.kr. 290 og skadesløsbrev på t.kr. 450 med pant i selskabets ejendom, samt virksomhedspant på t.kr. 500 med pant i lagre, simple fordringer samt øvrige materielle og immaterielle anlægsaktiver.

10. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Ejerforhold:

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

Otto Peder Pedersen
Korsgade 25
5270 Odense N.

11. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Selskabets materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på t.kr. 2.348 er i regnskabet indregnet til t.kr. 770. Vores vurdering er, at handelsværdien af selskabets anlægsaktiver ca. er t.kr. 1.750.

Den anvendte værdiansættelsesmetode af selskabets anlægsaktiver har derfor negativ indvirkning på selskabets egenkapital.

Selskabets kapitalejer har pr. 31. december 2016 konverteret sit tilgodehavende i selskabet til ansvarlig lånekapital.

Den ansvarlige lånekapital er, sammen med kapitalejers tilsagn om at stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet, derved med til at sikre selskabet det fornødne kapitalberedskab.

Selskabets ledelse har modtaget positive tilkendegivelser fra selskabets pengeinstitut omkring opretholdelse af selskabets nuværende kreditfaciliteter.