

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019**

**DANSK INDUSTRI SERVICE A/S**

**Generatorvej 17**

**2860 Søborg**

**CVR-nr. 20 25 08 44**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 12/6 2020

---

Mads Jon Andersen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	13
Balance pr. 31. december 2019	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2019	16
Noter	17-19

**Selskab**

Dansk Industri Service A/S  
Generatorvej 17  
2860 Søborg

CVR-nummer 20 25 08 44

23. regnskabsår

Hjemsted: Gladsaxe

**Direktion**

Mads Jon Andersen

**Bestyrelse**

Leo Søndergaard Larsen

Mads Jon Andersen

Annette Bournonville Søndergaard Larsen

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

Dansk Industri Service A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været engroshandel med højtryksanlæg samt anden aktivitet beslægtet hermed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets aktiviteter er forløbet som forventet. Årets resultat er tilfredsstillende. Året har været påvirket af videreudvikling af patenterede spule- og varmeskabe, ligesom årets øvrige aktivitet er forløbet planmæssigt.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Selskabets aktiviteter er som følge af regeringens påbud i forhold til COVID-19 (Coronavirus) reduceret. Selskabet har iværksat mulige afhjælpende tiltag, men det er på nuværende tidspunkt usikkert i hvilket omfang disse tiltag vil afbøde den forventelige negative effekt af nedgangen i aktiviteterne.

**Den forventede udvikling**

Selskabets har haft en god start på året 2020, men forudser en mulig resultatpåvirkning som følge af de reducerede aktiviteter og regeringens påbud i forhold til denne, og samlet set forventes et fornuftigt resultat for året.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Dansk Industri Service 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 samt af 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.

Søborg, den 15. maj 2020

#### I direktionen

---

Mads Jon Andersen  
Adm. direktør

#### I bestyrelsen

---

Leo Søndergaard Larsen  
Formand

---

Mads Jon Andersen  
Bestyrelsesmedlem

---

Annette Bournonville Søndergaard Larsen  
Bestyrelsesmedlem

## Til kapitalejeren i Dansk Industri Service A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Industri Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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 væsentlig 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.

Søborg, den 15. maj 2020

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen

statsautoriseret revisor

mne23408



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer/handelsvarer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, kursregulering på værdipapirer, amortiserede renter af leasingforpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med MJA Holding af 2007 ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Erhvervede rettigheder	5 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Kunst	10 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. 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 leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver**

Andre værdipapirer og kapitalandele, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er indregnet til balancedagens dagsværdi.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealiseringsværdi.

Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for færdigvarer.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 er indregnet efter en forsigtig individuel vurdering. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

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

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	3.580.933	1.023.151
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	<u>-1.794.110</u>	<u>-441.841</u>
	1.786.823	581.310
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	
6	<u>-1.023.028</u>	<u>-546.562</u>
	763.795	34.749
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	
2	3.075	1.836
3	<u>-184.273</u>	<u>-86.264</u>
	582.597	-49.680
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	
4	<u>-128.734</u>	<u>8.719</u>
	<u>453.863</u>	<u>-40.961</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>453.863</u>	<u>-40.961</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>453.863</u>	<u>-40.961</u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5 Erhvervede rettigheder	98.632	49.999
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>1.822.071</u>	<u>1.853.060</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.920.703</u>	<u>1.903.059</u>
6 Kunst	493.425	548.250
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.186.763</u>	<u>1.650.205</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.680.188</u>	<u>2.198.455</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>13.980</u>	<u>15.510</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>13.980</u>	<u>15.510</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.614.871</u>	<u>4.117.024</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>2.715.302</u>	<u>2.349.201</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>2.715.302</u>	<u>2.349.201</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.536.861	645.692
Andre tilgodehavender	150.872	62.378
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	397.560
Periodeafgrænsningsposter	<u>196.755</u>	<u>107.974</u>
TILGODEHAVENDER	<u>2.884.488</u>	<u>1.213.604</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>5.599.790</u>	<u>3.562.805</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>9.214.661</u></u>	<u><u>7.679.829</u></u>



<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger	1.421.215	1.445.387
Overført resultat	1.293.322	815.287
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>3.214.537</u>	<u>2.760.674</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>478.298</u>	<u>476.183</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>478.298</u>	<u>476.183</u>
Anden gæld	<u>27.349</u>	<u>0</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>27.349</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	844.500	2.384.097
Leverandører af varer og tjenesteydelser	382.782	740.053
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.508.971	1.229.659
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	126.413	0
Anden gæld	<u>631.811</u>	<u>89.164</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.494.477</u>	<u>4.442.973</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.521.826</u>	<u>4.442.973</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>9.214.661</u></u>	<u><u>7.679.829</u></u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Reserve for udviklings- omkostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	500.000	0	2.301.635	0	2.801.635
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	1.445.387	-1.445.387	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40.961</u>	<u>0</u>	<u>-40.961</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	500.000	1.445.387	815.287	0	2.760.674
Udloddet udbytte	0		0	0	0
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	0	-24.172	24.172	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>453.863</u>	<u>0</u>	<u>453.863</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>1.421.215</u></u>	<u><u>1.293.322</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>3.214.537</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Gager og lønninger	1.737.179	390.056
	Andre omkostninger til social sikring	<u>56.931</u>	<u>51.785</u>
	I ALT	<u><u>1.794.110</u></u>	<u><u>441.841</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 5 mod 4 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>3.075</u>	<u>1.836</u>
	I ALT	<u><u>3.075</u></u>	<u><u>1.836</u></u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	68.932	0
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>115.341</u>	<u>86.264</u>
	I ALT	<u><u>184.273</u></u>	<u><u>86.264</u></u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>				
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2018</u>
	Skyldig pr. 1/1 2019	-397.560	476.183	0	0
	Refusion, sambeskatning	397.560	0	0	0
	Betalt udbytteskat	-206	0	0	0
	Skat af årets resultat	<u>126.619</u>	<u>2.115</u>	<u>128.734</u>	<u>-8.719</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2019	<u><u>126.413</u></u>	<u><u>478.298</u></u>		
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>128.734</u></u>	<u><u>-8.719</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede rettigheder	Færdiggjorte udviklings- projekter	I ALT	31/12 2018
Kostpris pr. 1/1 2019	81.080	1.853.060	1.934.140	81.080
Tilgang i året	70.576	424.529	495.105	1.853.060
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2019	<u>151.656</u>	<u>2.277.589</u>	<u>2.429.245</u>	<u>1.934.140</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	31.081	0	31.081	14.865
Årets afskrivninger	21.943	455.518	477.461	16.216
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2019	<u>53.024</u>	<u>455.518</u>	<u>508.542</u>	<u>31.081</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2019	<u>98.632</u>	<u>1.822.071</u>	<u>1.920.703</u>	<u>1.903.059</u>
Ikke bundne udviklingsomkostninger		0		

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Kunst	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2018
Kostpris pr. 1/1 2019	548.250	3.927.002	4.475.252	4.256.502
Tilgang i året	0	27.300	27.300	218.750
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2019	<u>548.250</u>	<u>3.954.302</u>	<u>4.502.552</u>	<u>4.475.252</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	0	2.276.797	2.276.797	1.746.451
Årets afskrivninger	54.825	490.742	545.567	530.346
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2019	<u>54.825</u>	<u>2.767.539</u>	<u>2.822.364</u>	<u>2.276.797</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2019	<u>493.425</u>	<u>1.186.763</u>	<u>1.680.188</u>	<u>2.198.455</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Anden gæld	<u>27.349</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>27.349</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for MJA Holding af 2007 ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 1.200.000, i selskabets tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger, samt immaterielle rettigheder til sikkerhed for engagement.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af en bil. Leasingaftalen udløber 20. oktober 2020. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 442.

# Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Leo Søndergaard Larsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-387209850060

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-06-12 08:00:08Z

NEM ID 

## Annette Bournonville Søndergaard Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-185658954054

IP: 109.57.xxx.xxx

2020-06-14 21:15:09Z

NEM ID 

## Mads Jon Andersen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-063072480249

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-06-15 14:35:59Z

NEM ID 

## Mads Jon Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-063072480249

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-06-15 14:35:59Z

NEM ID 

## Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-06-15 15:44:16Z

NEM ID 

## Mads Jon Andersen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-063072480249

IP: 93.161.xxx.xxx

2020-06-18 04:30:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T1FDX-6UNEB-7U0LS-6ZL0Z-QSLB3-NL1IG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>