

Harre Købmand ApS

Sallingsundvej 122
Harre
7870 Roslev

CVR-nr. 20 56 80 70

Årsrapporten for 2018/19

(22. regnskabsår)



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 27/02 2020

Jens Christian Espersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Harre Købmand ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harre, den 27. februar 2020

Direktion

Tina G. Jacobsen
direktør

Bestyrelse

Vagn Christensen
formand

Tina G. Jacobsen

Tenna Nielsen

Carsten Wahl

Niels Hørup

Heinrik Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Harre Købmand ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Harre Købmand ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert om der opnås tilsagn om akkord på grundlag af de igangværende akkordforhandlinger og at det er ledelsens vurdering, at der kan findes en løsning, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. 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

Vort 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejl-information 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Skive, den 27. februar 2020

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Lene Jeppesen
Registreret revisor
MNE-nr. mne16850

Selskabsoplysninger

Selskabet	Harre Købmand ApS Sallingsundvej 122 Harre 7870 Roslev
	Telefon: 97 57 22 40 Telefax: 97 57 22 41
	CVR-nr.: 20 56 80 70
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019 Stiftet: 3. december 1997 Regnskabsår: 22. regnskabsår
	Hjemsted: Skive Kommune
Bestyrelse	Vagn Christensen, formand Tina G. Jacobsen Tenna Nielsen Carsten Wahl Niels Hørup Heinrik Jensen
Direktion	Tina G. Jacobsen, direktør
Revision	Revision Limfjord Registreret Revisionsaktieselskab Gemsevej 15 7800 Skive

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive købmandsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 155.562, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 205.821.

Der er væsentlig usikkerhed om fortsat drift.

Der er i regnskabsåret 2018/19 ikke opnået positiv drift, trods øget kapitalindskud og øget omsætning - på købmandsvarer, er der ikke opnået tilstrækkelig større dækningsbidrag, så positiv drift og positiv udvikling i likviditet er ikke opnået.

Den likviditetsmæssige situation er således, at der er oparbejdet en gæld til Gældsstyrelsen på kr. 179.281, som er modtaget som krav til indfrielse senest 1.marts 2020, ellers indgives der konkursbegæring. Der er derudover forfalden gæld til simple kreditorer.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet, at de nuværende kreditfaciliteter opretsholdes, men øges ikke yderligere.

En leverandør har tilkendegivet at ville yde et lån på kr. 80.000 til brug for indfrielse af gælden til Gældsstyrelsen, men det resterende beløb skal der findes en hurtig løsning på.

Ledelsen anser det for realistisk, at der ved hjælp fra anpartshavere i forbindelse med årets generalforsamling, kan opnås likviditet til betaling af gælden til Gældsstyrelsen. Likviditeten forventes fremskaffet ved at anpartshaverne forudbetaler for deres varekøb i den kommende måned.

Lykkes dette i forbindelse med årets generalforsamling, kan ledelsen komme videre med de igangværende forhandlinger med pengeinstitut om akkord på en betydelig del af selskabets mellemværende med pengeinstitut.

Såfremt det ikke lykkes at fremskaffe den nødvendige likviditet til betaling af gælden til Gældsstyrelsen, vil selskabet blive begæret konkurs af Gældsstyrelsen.

Ledelsen anser det for realistisk at der i år 2019/20 kan opnås positiv drift. Dette vil kunne opnås gennem en del igangsatte tiltag, som vil øge avance og omsætning. Nogle af tiltagene er iværksat.

Der er ikke opnået tilstrækkelig likviditet til den fortsatte drift de kommende 12 måneder, men der er indledt forhandlinger med pengeinstitut om akkordering. Ledelsen anser det for realistisk, at der findes en løsning herpå, der kan sikre fremtidig drift. Med udgangspunkt i at finansiering kan opnås aflægges årsregnskabet efter going-concern.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Harre Købmand ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer 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 leasingomkostninger 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved 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 mv.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0-100 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-6 år	0-15 %

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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.

Gældsforpligtelser

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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		777.111	754.789
Personaleomkostninger	2	-776.954	-692.655
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		157	62.134
Afskrivninger		-50.002	-42.315
Resultat før finansielle poster		-49.845	19.819
Finansielle omkostninger		-115.830	-140.195
Resultat før skat		-165.675	-120.376
Skat af årets resultat		10.113	8.428
Årets resultat		-155.562	-111.948
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-155.562	-111.948
		-155.562	-111.948

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		2.130.487	2.168.668
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.510	44.295
Materielle anlægsaktiver		2.166.997	2.212.963
Deposita		3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver		3.000	3.000
Anlægsaktiver i alt		2.169.997	2.215.963
Omsætningsaktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		708.828	736.848
Varebeholdninger		708.828	736.848
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		50.669	59.363
Andre tilgodehavender		55.050	62.757
Udskudt skatteaktiv		115.104	104.991
Tilgodehavender		220.823	227.111
Værdipapirer		20.022	20.022
Værdipapirer		20.022	20.022
Likvide beholdninger		38.522	186.413
Omsætningsaktiver i alt		988.195	1.170.394
Aktiver i alt		3.158.192	3.386.357

Balance 30. september 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		801.000	651.000
Overført resultat		-1.006.821	-851.259
Egenkapital	3	-205.821	-200.259
Kreditinstitutter i øvrigt		1.031.510	999.940
Gæld til realkreditinstitutter		725.010	793.511
Anden gæld		4.711	0
Langfristede gældsforpligtelser	4	1.761.231	1.793.451
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	71.048	70.000
Kreditinstitutter		789.203	904.075
Leverandører af varer og tjenesteydelser		333.135	437.229
Anden gæld		409.396	381.861
Kortfristede gældsforpligtelser		1.602.782	1.793.165
Gældsforpligtelser i alt		3.364.013	3.586.616
Passiver i alt		3.158.192	3.386.357
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er væsentlig usikkerhed om fortsat drift.

Der er i regnskabsåret 2018/19 ikke opnået positiv drift, trods øget kapitalindskud og øget omsætning - på købmandsvarer, er der ikke opnået tilstrækkelig større dækningsbidrag, så positiv drift og positiv udvikling i likviditet er ikke opnået.

Den likviditetsmæssige situation er således, at der er oparbejdet en gæld til Gældsstyrelsen på kr. 179.281, som er modtaget som krav til indfrielse senest 1.marts 2020, ellers indgives der konkursbegæring. Der er derudover forfalden gæld til simple kreditorer.

Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet, at de nuværende kreditfaciliteter oprettholdes, men øges ikke yderligere.

En leverandør har tilkendegivet at ville yde et lån på kr. 80.000 til brug for indfrielse af gælden til Gældsstyrelsen, men det resterende beløb skal der findes en hurtig løsning på.

Ledelsen anser det for realistisk, at der ved hjælp fra anpartshavere i forbindelse med årets generalforsamling, kan opnås likviditet til betaling af gælden til Gældsstyrelsen. Likviditeten forventes fremskaffet ved at anpartshaverne forudbetaler for deres varekøb i den kommende måned.

Lykkes dette i forbindelse med årets generalforsamling, kan ledelsen komme videre med de igangværende forhandlinger med pengeinstitut om akkord på en betydelig del af selskabets mellemværende med pengeinstitut.

Såfremt det ikke lykkes at fremskaffe den nødvendige likviditet til betaling af gælden til Gældsstyrelsen, vil selskabet blive begæret konkurs af Gældsstyrelsen.

Ledelsen anser det for realistisk at der i år 2019/20 kan opnås positiv drift. Dette vil kunne opnås gennem en del igangsatte tiltag, som vil øge avance og omsætning. Nogle af tiltagene er iværksat.

Der er ikke opnået tilstrækkelig likviditet til den fortsatte drift de kommende 12 måneder, men der er indledt forhandlinger med pengeinstitut om akkordering. Ledelsen anser det for realistisk, at der findes en løsning herpå, der kan sikre fremtidig drift. Med udgangspunkt i at finansiering kan opnås aflægges årsregnskabet efter going-concern. Med udgangspunkt i ovennævnte kan årsregnskabet aflægges efter going-concern.

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	706.121	637.804
Pensioner	28.711	27.954
Andre omkostninger til social sikring	40.122	24.397
Andre personaleomkostninger	2.000	2.500
	776.954	692.655
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	3

Noter

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2018	651.000	-851.259	-200.259
Kontant kapitalforhøjelse	150.000	0	150.000
Årets resultat	0	-155.562	-155.562
Egenkapital 30. september 2019	801.000	-1.006.821	-205.821

Virksomhedskapitalen består af 801 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2018/19 kr.	2017/18 kr.	2016/17 kr.	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	651.000	651.000	651.000	651.000	498.000
Tilgang i året	150.000	0	0	0	153.000
Virksomhedskapital	801.000	651.000	651.000	651.000	651.000

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2018 kr.	Gæld 30. september 2019 kr.	Gæld 30. september 2019 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	999.940	1.031.510	1.031.510	0	1.031.510
Gæld til realkreditinstitutter	863.511	796.058	796.058	71.048	520.873
Anden gæld	0	4.711	4.711	0	4.711
	1.863.451	1.832.279	1.832.279	71.048	1.557.094

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Noter

2019	2018
kr.	kr.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 823.874, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør kr. 2.130.487.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.300.000 med pant i matr.nr. 21 Harre By, Harre hvis regnskabsmæssig værdi udgør kr. 2.130.487.

Der er udstedt pantsætningsforbud i lager og simple fordringer overfor leverandører. Bogført værdi heraf udgør pr. 30. september kr. 759.497.