

## Dansk Glas A/S

Røddager Alle 131

2610 Rødovre

CVR-nr. 21844985

## Årsrapport

01-07-2018 - 30-06-2019

21. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 19-12-2019

---

Jimmy Berger  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 for Dansk Glas 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. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 19-12-2019

### Direktion

Jimmy Berger  
Direktør

### Bestyrelse

Casper Desvil Bech  
Medlem

Andreas Berger  
Medlem

Jimmy Berger  
Medlem

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejerne i Dansk Glas A/S

#### Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Glas A/S for regnskabsåret 2018/19, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion med forbehold

Vi har ikke modtaget tilstrækkeligt revisionsbevis for fuldstændigheden, tilstedeværelsen og værdiansættelsen af finansielle anlægsaktiver. Det har ligeledes ikke været muligt at skaffe revisionsbevis gennem alternative revisionshandlinger og vi tager derfor forbehold for fuldstændigheden, tilstedeværelsen og værdiansættelsen af finansielle anlægsaktiver.

Vi har ikke været i stand til at fremskaffe tilstrækkelig og egnet dokumentation for igangværende arbejder i regnskabet, da selskabets daglige ledelse ikke har reageret på vores forespørgsler om at fremskaffe dokumentation. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse posters beløb er nødvendige.

Årsregnskabet for 2017/18 var forsynet med en erklæring med forbehold vedrørende igangværende arbejder. Som følge heraf tager vi forbehold for rigtigheden af sammenligningstallene 2017/18 samt åbningsbalancen pr. 1. juli 2018.

Vores konklusion om indeværende periodes årsregnskab 2018/19 er også modificeret som følge af ovennævnte forholds mulige indvirkning på sammenligneligheden mellem indeværende periodes tal og sammenligningstallene. Det har ikke været muligt at opføre den beløbsmæssige størrelse.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

#### 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 9 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### 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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Brøndby, den 19-12-2019

### ASSET

#### Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34901694

Jan Rasmussen  
Statsautoriseret revisor  
mne9096

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Dansk Glas A/S Rødager Alle 131 2610 Rødovre
Telefon	70261060
Telefax	70261061
E-mail	berger@glarmester.dk
Hjemmeside	www.glarmester.dk
CVR-nr.	21844985
Stiftelsesdato	12-06-1999
Hjemsted	Rødovre
Regnskabsår	01-07-2018 - 30-06-2019
<b>Bestyrelse</b>	Casper Desvil Bech Andreas Berger Jimmy Berger
<b>Direktion</b>	Jimmy Berger, Direktør
<b>Revisor</b>	ASSET Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Kirkebjerg Parkvej 12 2605 Brøndby
CVR-nr.	34901694

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive byggevirksomhed, herunder totalentrepriser mv. samt anden i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på 585.177 DKK, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på 8.479.154 DKK, og en egenkapital på 4.587.801 DKK.

Selskabet er afhængig af fortsat kapitaltilførsel via selskabets bankforbindelse eller selskabets kapitalejer og selskabets fortsatte drift afhænger således af, at finansiering via selskabets bankforbindelser opretholdes og af, at selskabets indtjening fremadrettet forbedres. Ledelsen har på baggrund af drøftelser med selskabets bankforbindelser og kapitalejere lagt til grund, at finansieringen opretholdes for det kommende regnskabsår, samt at der i henhold til de foreliggende budgetter vil blive realiseret et overskud i selskabet i 2019/20. Ledelsen har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Dansk Glas A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### 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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

#### Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

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

#### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Entreprisekontrakter er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>3.316.496</b>	<b>4.446.420</b>
Personaleomkostninger	1	-4.119.074	-3.840.054
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.294	-23.102
Dagsværdireguleringer af investeringsaktiver		1.595.500	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>768.628</b>	<b>583.263</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		52.258	0
Finansielle indtægter		8.072	3.473
Andre finansielle omkostninger		-74.060	-124.248
<b>Resultat før skat</b>		<b>754.897</b>	<b>462.488</b>
Skat af årets resultat	2	-169.720	-135.677
<b>Årets resultat</b>		<b>585.177</b>	<b>326.811</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning af investeringaktiver		1.595.500	0
Overført fra overkurs ved emission		-3.261.224	0
Overført resultat		2.250.901	326.811
<b>Resultatdisponering</b>		<b>585.177</b>	<b>326.811</b>

**Balance 30. juni 2019**

	Note	30.06.2019 DKK	30.06.2018 DKK
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	3	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	41.726	0
Indretning af lejede lokaler	5	1.079.061	1.102.163
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.120.787</b>	<b>1.102.163</b>
Andre tilgodehavender		1.795.500	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.795.500</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.916.287</b>	<b>1.102.163</b>
Råvarer og hjælpematerialer		2.202.756	1.511.351
<b>Varebeholdninger</b>		<b>2.202.756</b>	<b>1.511.351</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.011.026	360.139
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.331.175	2.331.175
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.069.948
Andre tilgodehavender		8.525	8.525
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.350.726</b>	<b>3.769.787</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>9.385</b>	<b>53</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.562.867</b>	<b>5.281.191</b>
<b>Aktiver</b>		<b>8.479.154</b>	<b>6.383.355</b>

## Balance 30. juni 2019

	Note	30.06.2019 DKK	30.06.2018 DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	510.000	510.000
Overkurs ved emission	7	0	3.261.224
Øvrige lovpligtige reserver	8	1.595.500	0
Overført resultat	9	2.482.301	231.399
<b>Egenkapital</b>		<b>4.587.801</b>	<b>4.002.623</b>
Hensættelser til udskudt skat		156.653	94.359
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>156.653</b>	<b>94.359</b>
Gæld til banker		1.196.386	746.267
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.370.770	603.278
Gæld til tilknyttede virksomheder		335.685	0
Selskabsskat		175.630	65.196
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		456.230	871.632
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		200.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.734.701</b>	<b>2.286.372</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.734.701</b>	<b>2.286.372</b>
<b>Passiver</b>		<b>8.479.154</b>	<b>6.383.355</b>
Usikkerhed om going concern	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
Lønninger	3.745.160	3.481.878
Pensioner	326.665	297.733
Andre omkostninger til social sikring	47.250	60.443
	<b>4.119.075</b>	<b>3.840.054</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	11

### 2. Skat af årets resultat

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
Udskudt skat	62.294	72.625
Selskabsskat	107.426	63.052
	<b>169.720</b>	<b>135.677</b>

### 3. Goodwill

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Kostpris primo	1.544.468	1.544.468
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.544.468</b>	<b>1.544.468</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.544.468	-1.544.468
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.544.468</b>	<b>-1.544.468</b>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Kostpris primo	301.794	672.814
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	42.918	0
Afgang i årets løb	0	-371.020
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>344.712</b>	<b>301.794</b>
Af- og nedskrivninger primo	-301.794	-672.814
Årets afskrivninger	-1.192	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	371.020
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-302.986</b>	<b>-301.794</b>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<b>41.726</b>	<b>0</b>



## Noter

**5. Indretning af lejede lokaler**

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Kostpris primo	1.386.141	1.367.700
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	18.441
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.386.141</b>	<b>1.386.141</b>
Af- og nedskrivninger primo	-283.978	-260.876
Årets afskrivninger	-23.102	-23.102
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-307.080</b>	<b>-283.978</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.079.061</b>	<b>1.102.163</b>

**6. Virksomhedskapital**

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Saldo primo	510.000	510.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>510.000</b>	<b>510.000</b>

**7. Overkurs ved emission**

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Saldo primo	3.261.224	3.261.224
Årets afgang	-3.261.224	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>3.261.224</b>

**8. Øvrige lovpligtige reserver**

Korrektion primo	1.595.500	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>1.595.500</b>	<b>0</b>

**9. Overført resultat**

	<b>30.06.2019</b>	<b>30.06.2018</b>
Saldo primo	231.399	-95.412
Årets tilgang	2.250.901	326.811
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.482.300</b>	<b>231.399</b>

**10. Usikkerhed om going concern**

Selskabet er afhængig af fortsat kapitaltilførsel via selskabets bankforbindelse eller selskabets kapitalejer og selskabets fortsatte drift afhænger således af, at finansiering via selskabets bankforbindelser opretholdes og af, at selskabets indtjening fremadrettet forbedres. Ledelsen har på baggrund af drøftelser med selskabets bankforbindelser og kapitalejere lagt til grund, at finansieringen opretholdes for det kommende regnskabsår, samt at der i henhold til de foreliggende budgetter vil blive realiseret et overskud i selskabet i 2019/20. Ledelsen har derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

## Noter

### **11. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Berger-Berger Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

### **12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

### **13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for følgende beløb:

Restløbetid 13-47 mdr. med en gns. månedlig ydelser på 11 t.kr., i alt 297 t.kr.