

**Holbæk Maskinsnedkeri A/S**

**Tåstruphøj 54  
4300 Holbæk**

**CVR-nr. 25 52 56 71**

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 18/12 2019

---

Jakob Nørrekjær Andersson  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	12
Balance pr. 30. september 2019	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	16
Noter til årsrapporten	17

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Holbæk Maskinsnedkeri A/S  
Tåstruphøj 54  
4300 Holbæk

CVR-nr.: 25 52 56 71  
Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019  
Hjemsted: Holbæk

### Bestyrelse

Jakob Nørrekjær Andersson, formand  
Claus Sørensen  
Vibeke Radich Andersson

### Direktion

Claus Sørensen, adm. direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Holbæk Maskinsnedkeri 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. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme 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.

Holbæk, den 18. december 2019

### Direktion

Claus Sørensen  
adm. direktør

### Bestyrelse

Jakob Nørrekjær Andersson  
formand

Claus Sørensen

Vibeke Radich Andersson

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Holbæk Maskinsnedkeri A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Maskinsnedkeri A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig 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 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 18. december 2019

### **Roesgaard & Partners**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28681

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømmer- og entreprenørvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 841.919, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.205.504.

Årets resultat anses for meget utilfredsstillende.

Selskabet har med virkning pr. 1. oktober 2018 overdraget alle aktiviteter til HM Gruppen A/S og i den forbindelse har aktivitetsniveauet i selskabet været væsentligt faldet.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Maskinsnedkeri A/S 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.

### 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

### Bruttotab

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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### 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 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Goodwill*

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer

Værdipapirer der består af børsnoterede aktier måles til dagsværdi på balancedagen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

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

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>(880.741)</b>	<b>19.437</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(56.835)</u>	<u>(21.111)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>(937.576)</b>	<b>(1.674)</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>(659)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>(937.576)</b>	<b>(2.333)</b>
Finansielle indtægter		781	0
Finansielle omkostninger	2	<u>(142.447)</u>	<u>(263)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(1.079.242)</b>	<b>(2.596)</b>
Skat af årets resultat	3	<u>237.323</u>	<u>551</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(841.919)</u></b>	<b><u>(2.045)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(841.919)</u>	<u>(2.045)</u>
		<b><u>(841.919)</u></b>	<b><u>(2.045)</u></b>

**Balance pr. 30. september 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Produktionsanlæg og maskiner		0	68
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	601
Indretning af lejede lokaler		0	168
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u>0</u>	<u>837</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>0</u>	<u>837</u>
Råvarer og hjælpematerialer		0	345
<b>Varebeholdninger</b>		<u>0</u>	<u>345</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	7.346
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	5.151
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.528.881	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	4
Andre tilgodehavender		37.012	361
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	207
Periodeafgrænsningsposter		0	30
<b>Tilgodehavender</b>		<u>3.565.893</u>	<u>13.099</u>
Værdipapirer		0	698
<b>Værdipapirer</b>		<u>0</u>	<u>698</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>12.998</u>	<u>3.126</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>3.578.891</u>	<u>17.268</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>3.578.891</u>	<u>18.105</u>

## Balance pr. 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		1.705.504	2.548
<b>Egenkapital</b>		<b><u>2.205.504</u></b>	<b><u>3.048</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>1.190</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>1.190</u></b>
Banker		405.413	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	8.529
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.058
Selskabsskat		952.974	0
Anden gæld		<u>15.000</u>	<u>4.280</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.373.387</u></b>	<b><u>13.867</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.373.387</u></b>	<b><u>13.867</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.578.891</u></b>	<b><u>18.105</u></b>
Eventualposter mv.	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		



## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2018	500.000	2.547.423	3.047.423
Årets resultat	0	(841.919)	(841.919)
<b>Egenkapital 30. september 2019</b>	<b>500.000</b>	<b>1.705.504</b>	<b>2.205.504</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Årets resultat		(841.919)	(2.045)
Reguleringer	8	(96.687)	371
Ændring i driftskapital	9	<u>(3.482.637)</u>	<u>4.352</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>(4.421.243)</b>	<b>2.678</b>
Renteindbetalinger og lignende		781	0
Renteudbetalinger og lignende		<u>(142.447)</u>	<u>(263)</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>(4.562.909)</b>	<b>2.415</b>
Betalt selskabsskat		<u>207.349</u>	<u>(116)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>(4.355.560)</b>	<b>2.299</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		0	(101)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>837.000</u>	<u>55</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>837.000</b>	<b>(46)</b>
Betalt udbytte		<u>0</u>	<u>(2.000)</u>
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>0</b>	<b>(2.000)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(3.518.560)</b>	<b>253</b>
Likvide beholdninger		3.126.145	3.015
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(142)</u>
Likvider 1. oktober 2018		<u>3.126.145</u>	<u>2.873</u>
<b>Likvider 30. september 2019</b>		<b>(392.415)</b>	<b>3.126</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		12.998	3.126
Kassekredit		<u>(405.413)</u>	<u>0</u>
<b>Likvider 30. september 2019</b>		<b>(392.415)</b>	<b>3.126</b>

## Noter til årsrapporten

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	(64.800)	18.704
Pensioner	44.302	1.487
Andre omkostninger til social sikring	70.535	420
Andre personaleomkostninger	6.798	500
	<b>56.835</b>	<b>21.111</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>57</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	142.447	115
Kursreguleringer omkostninger	0	148
	<b>142.447</b>	<b>263</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	952.974	(207)
Årets udskudte skat	(1.190.297)	(344)
	<b>(237.323)</b>	<b>(551)</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2018	735.145
Afgang i årets løb	<u>(735.145)</u>
Kostpris 30. september 2019	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	0
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	735.145
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>(735.145)</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>	<b><u>0</u></b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2018	1.377.330	3.356.297	1.400.241
Afgang i årets løb	<u>(1.377.330)</u>	<u>(3.356.297)</u>	<u>(1.400.241)</u>
Kostpris 30. september 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	1.309.746	2.755.902	1.232.250
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	(2.755.902)	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>(1.309.746)</u>	<u>0</u>	<u>(1.232.250)</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende med kreditinstitut for HM Gruppen Holding ApS, Mana Invest af 2004 ApS, HM Gruppen A/S og Sofievej 4 ApS.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

### 7 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Bestemmende indflydelse

HM Gruppen Holding ApS, Tåstruphøj 54, 4300 Holbæk.

HM Gruppen Holding ApS besidder majoriteten af aktiekapitalen i virksomheden

#### Transaktioner

Virksomheden har valgt kun at oplyse om transaktioner, der ikke er foretaget på normale markedsvilkår efter årsregnskabslovens § 98 c, stk. 7.

#### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet HM Gruppen Holding ApS, som er den største og mindste koncern hvori selskabet indgår som dattervirksomhed.

## Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	t.kr.
<b>8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	(781)	0
Finansielle omkostninger	142.447	263
Af- og nedskrivninger inkl. gevinst og tab	(1.030)	659
Skat af årets resultat	<u>(237.323)</u>	<u>(551)</u>
	<b><u>(96.687)</u></b>	<b><u>371</u></b>
<b>9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	344.987	100
Ændring i tilgodehavender	10.025.976	984
Ændring i leverandører mv.	<u>(13.853.600)</u>	<u>3.268</u>
	<b><u>(3.482.637)</u></b>	<b><u>4.352</u></b>