

Østkystens Entreprenørfirma A/S

Skovvej 2
4653 Karise

CVR-nr. 25639391

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 07-05-2020

Søren Storgaard
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 01-01-2019 - 31-12-2019 for Østkystens Entreprenørfirma 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. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karise, den 26-03-2020

Direktion

Michael Reimer Dahl
Direktør

Bestyrelse

Henrik Steen Hansen
Formand

Michael Reimer Dahl
Medlem

Annedorthe Hommel Dahl
Medlem

Søren Storgaard
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Østkystens Entreprenørfirma A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Østkystens Entreprenørfirma A/S for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Klippinge, den 26-03-2020

**bp-revision ApS, registrerede revisorer FSR
godkendt revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 28842562

Bent Pedersen
registreret revisor FSR
mne10769

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Østkystens Entreprenørfirma A/S Skovvej 2 4653 Karise
CVR-nr.	25639391
Stiftelsesdato	17-12-2013
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Bestyrelse	Henrik Steen Hansen Michael Reimer Dahl, Direktør Annedorthe Hommel Dahl Søren Storgaard
Direktion	Michael Reimer Dahl, Direktør
Revisor	bp-revision ApS, registrerede revisorer FSR godkendt revisionsvirksomhed Råmosevej 11A 4672 Klippinge
E-mail	info@bprevision.dk
CVR-nr.	28842562

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. 1.675.062, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 10.552.009, og en egenkapital på kr. 5.034.237.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Østkystens Entreprenørfirma A/S for 2019 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.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 2016/17 til 01/01-31/12. Balancedagen er herefter 31-12-2019. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regnskabsår.

Forrige regnskabsår indeholder en regnskabsperiode på 15 måneder.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Ændring af regnskabsmæssige skøn

Der er sket følgende ændring i regnskabsmæssige skøn:

Selskabet har implementeret den nye ferielov og dette medfører, at opgørelsen af feriepengeforpligtelsen ændres fra den summarisk metode til den konkrete metode.

Bortset fra ovenstående samt ændrede præsentationskrav, som følger af den nye ferielov, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den akkumulerede virkning af ændringen af de regnskabsmæssige skøn udgør en reduktion af årets resultat før skat på t.kr. 135. Årets skat af de regnskabsmæssige skøn udgør t.kr. -30, hvorefter årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 105. Balancesummen forøges med t.kr. 105, mens egenkapitalen reduceres med t.kr. 105.

Sammenligningstallene er ikke tilpasset de ændrede regnskabsmæssige skøn.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne 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 eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris med tillæg af eventuelle forskydninger i lagerbeholdningen, herunder nedskrivninger i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, bildrift, lokaler, tab på debitorer 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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter.

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventual forpligtelser.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

Nettorealisationsværdi 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.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

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

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

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

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 skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

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	2019 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		13.889.887	18.256.486
Personaleomkostninger	1	-10.027.096	-13.196.184
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.743.798	-2.548.888
Andre driftsomkostninger		171.109	0
Driftsresultat		2.290.102	2.511.414
Andre finansielle indtægter		615	473
Finansielle omkostninger		-139.518	-208.756
Resultat før skat		2.151.199	2.303.131
Skat af årets resultat	2	-476.137	-518.689
Årets resultat		1.675.062	1.784.442
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	1.000.000
Overført resultat		1.675.062	784.442
Resultatdisponering		1.675.062	1.784.442

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	4.231.290	4.940.783
Indretning af lejede lokaler	5	169.822	256.318
Materielle anlægsaktiver		4.401.112	5.197.101
Anlægsaktiver		4.401.112	5.197.101
Råvarer og hjælpematerialer		361.100	249.300
Varebeholdninger		361.100	249.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.609.438	3.523.995
Igangværende arbejder for fremmed regning		512.905	566.571
Udskudte skatteaktiver		7.032	126.769
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	536.022
Tilgodehavender		4.129.375	4.753.357
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.545	9.794
Værdipapirer og kapitalandele		9.545	9.794
Likvide beholdninger		1.650.877	845.399
Omsætningsaktiver		6.150.897	5.857.850
Aktiver		10.552.009	11.054.951

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	4.534.237	2.859.174
Udbytte for regnskabsåret	8	0	0
Egenkapital		5.034.237	3.359.174
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		322.017	0
Leasingforpligtelser		1.044.512	3.383.779
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.366.529	3.383.779
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		572.345	1.337.481
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.654.374	539.170
Gæld til tilknyttede virksomheder		47.536	0
Selskabsskat		356.400	583.594
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.520.588	1.851.753
Kortfristede gældsforpligtelser		4.151.243	4.311.998
Gældsforpligtelser		5.517.772	7.695.777
Passiver		10.552.009	11.054.951
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2019	2017/18
1. Personalemkostninger		
Lønninger	8.526.486	11.138.271
Pensioner	1.016.852	1.384.856
Andre omkostninger til social sikring	226.140	266.230
Andre personalemkostninger	257.618	406.827
Personalemkostninger i alt	10.027.096	13.196.184
Gennemsnitligt antal beskæftigede	20	22
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	356.400	583.594
Regulering af udskudt skat	119.737	-64.905
Skat af årets resultat i alt	476.137	518.689
3. Goodwill		
Kostpris primo	250.000	250.000
Kostpris ultimo	250.000	250.000
Af- og nedskrivninger primo	-250.000	-187.500
Årets afskrivninger	0	-62.500
Af- og nedskrivninger ultimo	-250.000	-250.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	10.482.965	8.542.079
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	966.684	2.697.286
Afgang i årets løb	-675.273	-756.400
Kostpris ultimo	10.774.376	10.482.965
Af- og nedskrivninger primo	-5.542.182	-3.654.135
Årets afskrivninger	-1.657.302	-2.378.267
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	656.398	490.220
Af- og nedskrivninger ultimo	-6.543.086	-5.542.182
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.231.290	4.940.783
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	1.528.585	4.549.266

Noter

	2019	2017/18	
5. Indretning af lejede lokaler			
Kostpris primo	432.490	432.490	
Kostpris ultimo	432.490	432.490	
Af- og nedskrivninger primo	-176.172	-68.051	
Årets afskrivninger	-86.496	-108.121	
Af- og nedskrivninger ultimo	-262.668	-176.172	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	169.822	256.318	
6. Virksomhedskapital			
Saldo primo	500.000	500.000	
Saldo ultimo	500.000	500.000	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
7. Overført resultat			
Saldo primo	2.859.175	2.074.732	
Årets tilgang	1.675.062	784.442	
Saldo ultimo	4.534.237	2.859.174	
8. Udbytte for regnskabsåret			
Saldo primo	0	700.000	
Årets tilgang	0	1.000.000	
Årets afgang	0	-1.700.000	
Saldo ultimo	0	0	
9. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	322.017	0	322.017
Leasingforpligtelser	1.044.512	572.345	0
	1.366.529	572.345	322.017
10. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning			
Som det er regnskabslæseren bekendt, er der som følge af Corona Virus foretaget mange begrænsninger i virksomhedernes mulighed for almindelig drift.			
Virksomheden HAR hånd om coronavirus. Virksomheden er fortsat i drift, og ansøger løbende om de mulige kompensationsmuligheder som det Danske Folketing har vedtaget.			
Årsrapporten aflægges som følge heraf efter princippet om fortsat drift.			

Noter

2019

2017/18

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet normale arbejds- og betalingsgarantier. Garantierne er afgivet via et tilknyttet selskabs arrangement.

Ellers er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

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 AM Dahl Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor tilknyttede selskabers bankengagement.

Selskabet har et fordringspant på 1 mio. kr. overfor pengeinstitut.

Ellers er der ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

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.”

Henrik Steen Hansen (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-038209135463

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-05-08 05:35:51Z

NEM ID 

Annedorthe Hommel Dahl (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-241067319787

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-05-09 10:19:16Z

NEM ID 

Michael Reimer Dahl (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-465778789751

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-05-09 10:23:41Z

NEM ID 

Michael Reimer Dahl (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-465778789751

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-05-09 10:23:41Z

NEM ID 

Søren Storgaard (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-232437477820

IP: 185.157.xxx.xxx

2020-05-11 09:58:20Z

NEM ID 

Bent Pedersen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: bp-revision ApS

Serienummer: CVR:28842562-RID:30586993

IP: 185.152.xxx.xxx

2020-05-11 11:21:50Z

NEM ID 

Søren Storgaard (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-232437477820

IP: 185.157.xxx.xxx

2020-05-11 11:59:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6X4WW-4IGM0-HOGLD-J3IIZ-HZFG0-Q0I0C

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>. 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>