

Botex Viborg-Bjerringbro ApS

Bondovej 6, Sanderum, 5250 Odense SV

CVR-nr. 27 25 33 69

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. september 2019



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2019.

Helle Stuhr Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. september 2019 for Botex Viborg-Bjerringbro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 16. december 2019

Direktion

Helle Stuhr Frederiksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Botex Viborg-Bjerringbro ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Botex Viborg-Bjerringbro ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 for regnskabsåret 1. juli 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets evne til at fortsætte driften som følge af den driftsmæssige og finansielle situation.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen og således er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Egenkapitalen udgør -581.518 kr. pr. 30. september 2019. Den ansvarlige lånekapital udgør pr. 30. september 2019 i alt 275.000 kr.

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets forventninger til, at selskabet kan retablere egenkapitalen i de kommende regnskabsår via forbedret indtjening.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Viborg, den 16. december 2019

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard
statsautoriseret revisor
mne32066

Selskabsoplysninger

Selskabet	Botex Viborg-Bjerringbro ApS Bondovej 6 Sanderum 5250 Odense SV
	CVR-nr.: 27 25 33 69
	Stiftet: 9. juli 2003
	Hjemsted: Odense Kommune
	Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. september 2019
Direktion	Helle Stuhr Frederiksen
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Modervirksomhed	Gardin Montøren Botex Home ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg af boligtekstiler m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2018 - 30. september 2019, udviser et resultat på -248.538 kr. mod 88.846 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -587.480 kr.

Kapitalforhold, likviditetsmæssige forhold og den forventede udvikling

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Ledelsen forventer, at selskabet kan retablere anpartskapitalen i de kommende regnskabsår via egen indtjening. Det bemærkes endvidere, at der er indskudt ansvarlig lånekapital, som pr. 30. september 2019 kan opgøres til 275.000 kr.

Ledelsen henleder opmærksomheden på, at værdien af det udskudte skatteaktiv på 234 tkr. er betinget af, at der i de kommende år opnåes en positiv indtjening. Ledelsen bedømmer, at dette vil være tilfældet.

Der budgetteres for 2019/20 med et positivt resultat.

Der er i overensstemmelse med det budgetterede resultat for 2019/20 modtaget likviditetstilsagn om en driftskredit for det kommende år fra selskabets bankforbindelse.

Ledelsen forventer at realisere det foreliggende budget for 2019/20 og vurderer derfor, at der er de nødvendige kreditfaciliteter for 2019/20, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Botex Viborg-Bjerringbro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden er omlagt i indeværende regnskabsår og omfatter perioden 1. juli 2018 - 30. september 2019. Sammenligningstillene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ændring i regnskabsmæssige skøn

Der er foretaget nedskrivning på goodwill i regnskabsåret 2018/19 som følge af revurdering af værdien. Nedskrivningen i 2018/19 udgør tkr. 185.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varerlager samt eksterne omkostninger.

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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, biler, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Botex Viborg-Bjerringbro ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sam-beskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/7 2018 - 30/9 2019</u>	<u>1/7 2017 - 30/6 2018</u>
Bruttofortjeneste	2.273.174	2.041.076
2 Personaleomkostninger	-2.108.069	-1.596.766
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-410.881	-215.061
Andre driftsomkostninger	-6.925	0
Resultat før finansielle poster	-252.701	229.249
Andre finansielle indtægter	27.101	44.546
Øvrige finansielle omkostninger	-89.184	-155.949
Resultat før skat	-314.784	117.846
Skat af årets resultat	66.246	-29.000
Årets resultat	-248.538	88.846
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	88.846
Disponeret fra overført resultat	-248.538	0
Disponeret i alt	-248.538	88.846

Balance

Aktiver		
Note	30/9 2019	30/6 2018
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	273.809
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	273.809
5 Driftsmateriel og inventar	3.155	41.016
6 Indretning af lejede lokaler	266.465	73.325
Materielle anlægsaktiver i alt	269.620	114.341
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt	319.620	438.150
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	61.581	71.729
Fremstillede varer og handelsvarer	288.251	563.046
Varebeholdninger i alt	349.832	634.775
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	262.274	281.624
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	175.984	0
Udskudte skatteaktiver	234.000	186.000
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	18.246	0
Andre tilgodehavender	247.304	168.454
Periodeafgrænsningsposter	108.324	46.392
Tilgodehavender i alt	1.046.132	682.470
Likvide beholdninger	4.382	4.538
Omsætningsaktiver i alt	1.400.346	1.321.783
Aktiver i alt	1.719.966	1.759.933

Balance

Passiver		
Note	30/9 2019	30/6 2018
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	255.110	125.000
8 Overkurs ved emission	0	0
9 Overført resultat	-842.590	-663.942
Egenkapital i alt	-587.480	-538.942
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	275.000	275.000
Gæld til pengeinstitut	28.082	336.603
Anden gæld	15.361	0
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	318.443	611.603
10 Kortfristet del af langfristet gæld	240.000	224.000
Gæld til pengeinstitut	504.185	301.851
Leverandører af varer og tjenesteydelser	628.180	640.419
Gæld til tilknyttede virksomheder	280.500	0
Anden gæld	336.138	521.002
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.989.003	1.687.272
Gældsforpligtelser i alt	2.307.446	2.298.875
Passiver i alt	1.719.966	1.759.933
1 Usikkerhed om going concern		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

1/7 2018 - 30/9 2019	1/7 2017 - 30/6 2018
-------------------------	-------------------------

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabslovens §119. Ledelsen forventer, at selskabet kan retablere anpartskapitalen i de kommende regnskabsår via egen indtjening. Det bemærkes endvidere, at der er indskudt ansvarlig lånekapital, som pr. 30. september 2019 kan opgøres til 275.000 kr.

Ledelsen henleder opmærksomheden på, at værdien af det udskudte skatteaktiv på 234 tkr. er betinget af, at der i de kommende år opnåes en positiv indtjening. Ledelsen bedømmer, at dette vil være tilfældet.

Der budgetteres for 2019/20 med et positivt resultat.

Der er i overensstemmelse med det budgetterede resultat for 2019/20 modtaget likviditetstilsagn om en driftskredit for det kommende år fra selskabets bankforbindelse.

Ledelsen forventer at realisere det foreliggende budget for 2019/20 og vurderer derfor, at der er de nødvendige kreditfaciliteter for 2019/20, og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.784.570	1.320.251
Pensioner	213.953	160.662
Andre omkostninger til social sikring	65.882	48.309
Personaleomkostninger i øvrigt	43.664	67.544
	<u>2.108.069</u>	<u>1.596.766</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>

Noter

	1/7 2018 - 30/9 2019	1/7 2017 - 30/6 2018
3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	89.286	71.429
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	41.449	30.306
Afskrivning på driftsmateriel og inventar	39.174	43.062
Mindre nyanskaffelser	56.449	70.264
Nedskrivning på goodwill	184.523	0
	410.881	215.061
	30/9 2019	30/6 2018
4. Goodwill		
Kostpris primo	500.000	500.000
Kostpris ultimo	500.000	500.000
Afskrivninger primo	-226.191	-154.762
Årets afskrivninger	-89.286	-71.429
Årets nedskrivninger	-184.523	0
Afskrivninger ultimo	-500.000	-226.191
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	273.809
5. Driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	296.581	296.581
Tilgang i årets løb	7.876	0
Afgang i årets løb	-7.876	0
Kostpris ultimo	296.581	296.581
Afskrivninger primo	-255.565	-212.503
Årets afskrivninger	-39.174	-43.062
Årets af-/nedskrivning på afhændede aktiver	1.313	0
Afskrivninger ultimo	-293.426	-255.565
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.155	41.016

Noter

	30/9 2019	30/6 2018
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	190.995	190.995
Tilgang i årets løb	241.514	0
Afgang i årets løb	-80.055	0
Kostpris ultimo	352.454	190.995
Afskrivninger primo	-117.670	-87.364
Årets afskrivninger	-41.449	-30.306
Årets af-/nedskrivning på afhændede aktiver	73.130	0
Afskrivninger ultimo	-85.989	-117.670
Regnskabsmæssig værdi ultimo	266.465	73.325
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Kapitaludvidelse	130.110	0
	255.110	125.000
8. Overkurs ved emission		
Årets overkurs ved emission	69.890	0
Overført til overført resultat	-69.890	0
	0	0
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-663.942	-752.788
Årets overførte overskud	-248.538	88.846
Overført fra overkurs ved emission	69.890	0
	-842.590	-663.942

Noter

10. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2019	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2019	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	275.000	0	275.000	0
Gæld til pengeinstitut	268.082	240.000	28.082	0
Anden gæld	15.361	0	15.361	0
	558.443	240.000	318.443	0

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 772 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	0 tkr.
Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler	270 tkr.
Varelager	350 tkr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	438 tkr.

Pengeinstitut har stillet garanti overfor tredjemand for i alt 134 tkr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 7-19 måneder og en samlet restleasingydelse på 133 tkr. Hertil kommer moms og afgift ved udløb af leasingaftale på personbil.

Der er indgået en uopsigelig huslejekontrakt frem til 31. december 2021. Den årlige leje udgør 193 tkr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med H.S.F. Holding ApS, CVR-nr. 10 03 98 51 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter.

Penneo

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

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

Helle Stuhr Frederiksen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-144057799204

IP: 178.132.xxx.xxx

2019-12-16 12:16:25Z

NEM ID 

Alex Kirkegaard (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250685018921

IP: 89.249.xxx.xxx

2019-12-16 13:50:11Z

NEM ID 

Helle Stuhr Frederiksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-144057799204

IP: 62.44.xxx.xxx

2019-12-16 13:56:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1ZKDL-BMUUKD-DEKHD-YXUCP-ZHTNN-AAVZF

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 tidsstemplet 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>