



Trafikteori A/S

**Oslo Plads 2
2100 København Ø.**

CVR-nr 27 29 00 78

**ÅRSRAPPORT
2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2019

Dirigent (Underskrift)

Dirigent (Blok bogstaver)



Indholdsfortegnelse

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |

Virksomhedsoplysninger mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 7 |
| Ledelsesberetning | 8 |

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Noter | 17 |



Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Trafikteori 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. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø., den 5. november 2019

Direktion

Laulo Simon Vedel-Petersen

Bestyrelse

Henrik Cohen Jensen
Formand

Laulo Simon Vedel-Petersen

Flemming Brinck Nielsen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Trafikteori A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trafikteori A/S for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 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 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 regnskabsbrugerne 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.

Allerød, den 5. november 2019

Nejstgaard & Vetlov
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr 12 86 86 93

Michael Ryding
Registreret revisor
mne15805



Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Trafikteori A/S Oslo Plads 2 2100 København Ø. CVR-nr: 27 29 00 78 Stiftet: 1. august 2003 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Henrik Cohen Jensen, formand Laulo Simon Vedel-Petersen Flemming Brinck Nielsen |
| Direktion | Laulo Simon Vedel-Petersen |
| Revisor | Nejstgaard & Vetlov Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Gydevang 39-41 3450 Allerød |



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er primært udvikling, produktion og salg af produkter til brug for undervisning i trafikteori. Selskabets sekundære formål er at drive handel i øvrigt og udføre konsulent- og rådgivningsopgaver samt virksomhed, der er naturligt forbundet hermed, herunder aktiebesiddelse og investering.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2018/19 udviser et resultat på t.kr. 346.

Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Trafikteori A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms 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 samt årets forskydning i varebeholdningerne.



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, distribution, salg, reklame, administration.

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar 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 forskellige.



Anvendt regnskabspraksis

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af nye tilknyttede og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelseskost og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Varebeholdninger

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

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

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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



Resultatopgørelse

1. juli - 30. juni

| Note | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. |
|---|----------------|-----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 707.178 | 661 |
| 1 Personaleomkostninger | -456.563 | -177 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -118.349 | -126 |
| Andre driftsomkostninger | -34.323 | -26 |
| DRIFTSRESULTAT | 97.943 | 332 |
| Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 290.000 | 0 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | -3.496 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 61 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -18.087 | -24 |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 366.421 | 308 |
| 2 Skat af årets resultat | -19.944 | -83 |
| ÅRETS RESULTAT | 346.477 | 225 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 340.000 | 300 |
| Overført resultat | 6.477 | -75 |
| DISPONERET I ALT | 346.477 | 225 |



Balance 30. juni

AKTIVER

| Note | 2019 kr. | 2018 tkr. |
|--|------------------|--------------|
| 3 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt | 45.500 | 58 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 45.500 | 58 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 290.752 | 421 |
| Materielle anlægsaktiver | 290.752 | 421 |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| 6 Kapitalandele i associerede virksomheder | 21.504 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 21.504 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER | 357.756 | 479 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 49.042 | 56 |
| Varebeholdninger | 49.042 | 56 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 22.437 | 34 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 3.964 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 25.767 | 43 |
| Periodeafgrænsningsposter | 28.387 | 31 |
| Tilgodehavender | 80.555 | 108 |
| Likvide beholdninger | 964.595 | 842 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.094.192 | 1.006 |
| AKTIVER | 1.451.948 | 1.485 |



Balance 30. juni

PASSIVER

| Note | 2019 kr. | 2018 tkr. |
|--|------------------|--------------|
| Aktiekapital | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | 122.388 | 116 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 340.000 | 300 |
| 7 EGENKAPITAL | 962.388 | 916 |
| Hensættelse til udskudt skat | 5.849 | 17 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 5.849 | 17 |
| Kreditinstitutter | 120.900 | 155 |
| Selskabsskat | 12.822 | 57 |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser | 133.722 | 212 |
| Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser | 34.417 | 33 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 38.793 | 18 |
| Selskabsskat | 54.390 | 176 |
| Anden gæld | 222.389 | 113 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 349.989 | 340 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER (KORT- OG LANGFRISTET) | 483.711 | 552 |
| PASSIVER | 1.451.948 | 1.485 |
| 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |



Noter

| | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. |
|--|----------------|--|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 452.668 | 176 |
| Andre omkostninger til social sikring | 3.895 | 1 |
| | <u>456.563</u> | <u>177</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 30.822 | 60 |
| Regulering af udskudt skat | -10.878 | 23 |
| | <u>19.944</u> | <u>83</u> |
| 3 Immaterielle anlægsaktiver | | Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt |
| Kostpris 1. juli 2018 | | 138.080 |
| Årets tilgang | | 0 |
| Afgang | | 0 |
| Kostpris 30. juni 2019 | | <u>138.080</u> |
| Af-/nedskrivninger 1. juli 2018 | | -79.580 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | | 0 |
| Af-/nedskrivninger | | -13.000 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2019 | | <u>-92.580</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | | <u>45.500</u> |



Noter

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
|---|--|-----------------|
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 1. juli 2018 | | 680.312 |
| Årets tilgang | | 28.796 |
| Afgang | | -137.455 |
| Kostpris 30. juni 2019 | | 571.653 |
| Af-/nedskrivninger 1. juli 2018 | | -258.684 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | | 83.132 |
| Af-/nedskrivninger | | -105.349 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2019 | | -280.901 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | | 290.752 |
| | | |
| | 2019 | 2018 |
| | kr. | tkr. |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Årets tilgang | 50.000 | 0 |
| Afgang | -50.000 | 0 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | 0 | 0 |

Afgang skyldes dels salg af 50 % af kapital samt reklassificering til associerede virksomheder i forbindelse med salget.



Noter

| | 2019 kr. | 2018 tkr. |
|---|---------------|--------------|
| 6 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Årets tilgang | 25.000 | 0 |
| Kostpris 30. juni 2019 | 25.000 | 0 |
| Årets resultatandele | -3.496 | 0 |
| Op- og nedskrivninger 30. juni 2019 | -3.496 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | 21.504 | 0 |

Tilgang vedrører reklassificering fra tilknyttede virksomheder i forbindelse med at selskabet har solgt 50 % af selskabet.

| | 1/7 2018 | Udbetalt udbytte | Forslag til re- sultatdispo- nering | 30/6 2019 |
|---------------------------------------|----------------|---------------------|---|----------------|
| 7 Egenkapital | | | | |
| Aktiekapital | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 |
| Overført resultat | 115.911 | 0 | 6.477 | 122.388 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 300.000 | -300.000 | 340.000 | 340.000 |
| | 915.911 | -300.000 | 346.477 | 962.388 |

| | 1/7 2018 Gæld i alt | 30/6 2019 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|--|------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| 8 Langfristede gældsforpligtelser | | | | |
| Kreditinstitutter | 188.378 | 155.317 | 34.417 | 0 |
| Selskabsskat | 57.390 | 12.822 | 0 | 0 |
| | 245.768 | 168.139 | 34.417 | 0 |



Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser i virksomheden.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter på t.kr. 155 pr. 30/6 2019 er der givet pant i en af selskabets biler med en regnskabsmæssig værdi ultimo regnskabsåret på t.kr. 205.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i virksomheden.