

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Uplandsgade 56 st.

2300 København S

CVR-nr. 27921183

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport

1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. oktober 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Børge Hansen', is written over a horizontal line.

Dirigent

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kompleet Bygning & Inventar A/S Uplandsgade 56 st. 2300 København S	
	CVR-nr.	27921183
	Stiftelsesdato	23. juni 2004
	Hjemsted	København
	Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Bestyrelse	Erik Hansen Brian Christian Nielsen Martin Bank Kristensen	
Direktion	Brian Christian Nielsen, Direktør	
Revisor	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K CVR-nr.: 39463113	

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Kompleet Bygning & Inventar 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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 5. oktober 2020

Direktion

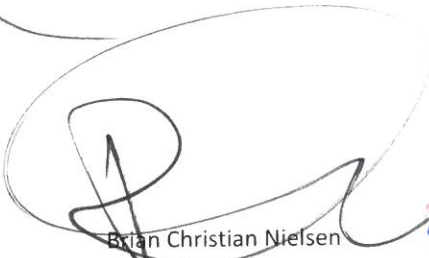


Brian Christian Nielsen
Direktør


Bestyrelse



Erik Hansen
Formand



Brian Christian Nielsen
Medlem



Martin Bank Kristensen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapital ejerne i Kompleet Bygning & Inventar A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kompleet Bygning & Inventar A/S for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 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

Vi skal gøre opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen på side 8 samt note 1 vedrørende væsentlighed usikkerhed om going concern. Selskabet har en negativ egenkapital på 3,3 mio. kr. Selskabet er således omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens §119. Selskabet har i 2020 gennemført en rekonstruktion som nulstiller egenkapitalen. Det er en forudsætning for fortsat drift, at selskabet bevarer sine kreditfaciliteter hos selskabets bank. Såfremt banken ikke sikrer finansiering, vil det være nødvendigt at fremskaffe yderligere kapital. Det er ledelsens vurdering at nødvendig finansierings fremskaffelse kan opnås. Ledelsen har fundet det korrekt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

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 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:

- * 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

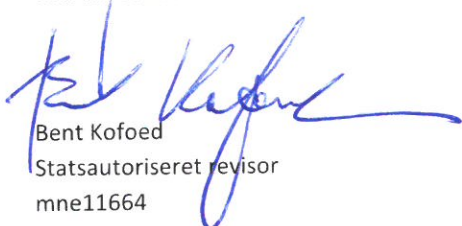
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 5. oktober 2020

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113



Bent Kofoed
Statsautoriseret revisor
mne11664

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rådgivning-, design-, projekterings-, bygge- og inventar virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -6.622.708, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 16.310.244, og en egenkapital på kr. -3.291.311.

Egenkapitalen er negativ med 3,3 mio. kr. Den negative egenkapital stammer hovedsagligt fra et stort tab på en enkeltstående entreprise samt hensættelse til tab på debitorer. Selskabet har i 2020 gennemført en rekonstruktion som har nulstillet egenkapitalen. Ledelsen forventer, at selskabets finansiering af den fortsatte drift er sikret via aftale med selskabets bank. Såfremt banken ikke sikrer finansiering, vil det være nødvendigt at fremskaffe yderligere kapital. Ledelsen har fundet det korrekt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har gennemført en rekonstruktion som medfører, at den negative egenkapital bliver nulstillet.

Forventninger til fremtiden

Forventningerne til resultatet i 2020 er præget af selskabets tiltag for at reducere personale samt den igangværende Corona situation. Selskabet har gennemført tiltag som sikrer en god fremtidig indtjening på igangværende projekter. Der forventes derfor et indtjeningen fremadrettet vil være positiv.

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kompleet Bygning & Inventar A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

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

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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af diverse tilgodehavender og mellemregninger.

Likvider

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

Egenkapital

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Anden gæld

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

Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditorkrav

Ansvarlige lån er indregnet som selvstændige gældsposter i balancen.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		10.665.615	21.354.920
Personaleomkostninger	2	-16.176.285	-20.221.942
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-655.725	-643.950
Driftsresultat		-6.166.395	489.028
Finansielle indtægter		0	492.145
Andre finansielle omkostninger		-804.307	-588.784
Resultat før skat		-6.970.702	392.389
Skat af årets resultat	3	347.994	-103.040
Årets resultat		-6.622.708	289.349
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.622.708	289.349
Resultatdisponering		-6.622.708	289.349

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	1.154.788	1.159.161
Indretning af lejede lokaler	5	1.668.316	2.033.187
Materielle anlægsaktiver		2.823.104	3.192.348
Deposita		734.576	325.388
Finansielle anlægsaktiver		734.576	325.388
Anlægsaktiver		3.557.680	3.517.736
Råvarer og hjælpematerialer		815.162	484.267
Varebeholdninger		815.162	484.267
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.647.053	10.611.478
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	4.010.616	6.786.520
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		89.096	89.096
Andre tilgodehavender		16.565	5.730
Periodeafgrænsningsposter		170.365	672.581
Tilgodehavender		11.933.695	18.165.405
Likvide beholdninger		3.707	37.447
Omsætningsaktiver		12.752.564	18.687.119
Aktiver		16.310.244	22.204.855

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.515.151	1.515.151
Overført resultat		-4.806.462	1.816.247
Egenkapital		-3.291.311	3.331.398
Hensættelser til udskudt skat		0	347.994
Hensatte forpligtelser		0	347.994
Ansvarlig lånekapital		344.624	841.006
Langfristede gældsforpligtelser	7	344.624	841.006
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		117.929	214.214
Gæld til banker		3.568.557	1.441.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.954.051	12.616.893
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.616.394	3.412.030
Kortfristede gældsforpligtelser		19.256.931	17.684.457
Gældsforpligtelser		19.601.555	18.525.463
Passiver		16.310.244	22.204.855
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	10		

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	1.515.151	1.816.247	3.331.398
Årets resultat		-6.622.708	-6.622.708
Egenkapital 31. december 2019	1.515.151	-4.806.461	-3.291.310

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2019	2018
1. Væsentlighed usikkerhed om going concern		
Egenkapitalen er negativ med 3,3 mio. kr. Den negative egenkapital stammer hovedsagligt fra et stort tab på en enkeltstående entreprise samt hensættelse til tab på debitorer. Selskabet har i 2020 gennemført en rekonstruktion som har nulstillet egenkapitalen. Ledelsen forventer, at selskabets finansiering af den fortsatte drift er sikret via aftale med selskabets bank. Såfremt banken ikke sikrer finansiering, vil det være nødvendigt at fremskaffe yderligere kapital. Ledelsen har fundet det korrekt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	14.216.572	17.817.796
Pensioner	1.578.764	1.943.254
Andre omkostninger til social sikring	380.949	460.892
	16.176.285	20.221.942
Gennemsnitligt antal beskæftigede	26	34
3. Skat af årets resultat		
Udskudt skat	-347.994	103.040
	-347.994	103.040
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	2.042.256	1.567.467
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	286.481	521.869
Afgang i årets løb	0	-47.080
Kostpris ultimo	2.328.737	2.042.256
Af- og nedskrivninger primo	-883.095	-625.957
Årets afskrivninger	-290.854	-304.218
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	47.080
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.173.949	-883.095
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.154.788	1.159.161

Kompleet Bygning & Inventar A/S

Noter

	2019	2018
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	2.918.966	2.573.244
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	345.722
Kostpris ultimo	2.918.966	2.918.966
Af- og nedskrivninger primo	-885.779	-546.047
Årets afskrivninger	-364.871	-339.732
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.250.650	-885.779
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.668.316	2.033.187
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	4.010.616	6.786.520
Nettoværdi af igangværende arbejder	4.010.616	6.786.520

Indregnet a'contoavance udgør t.kr. 611 (sidste år t.kr. 1.283)

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Ansvarlige lån	344.624	117.929	0
	344.624	117.929	0

8. Eventualforpligtelser

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Kompleet Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant, t.kr. 3.000, i nuværende og fremtidige erhvervelse af lagre, debitorer, driftsmateriel og inventar efter reglerne om virksomhedspant.

Der er via pengeinstitut stillet normale garantier for igangværende arbejder, garantierne udgjorde pr. 31. december 2019 t.kr. 2.221.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2019

2018

10. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der påhviler selskabet en lejeforpligtelse på t.kr. 295 pr. statusdagen.

Selskabet har indgået leasingkontrakter, hvor der pr. statusdagen er en restforpligtelse på t.kr. 1.011, heraf forfaldent indenfor et år t.kr. 367.