



**MØLLER & MADSEN**  
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

**aNNeKS ApS**  
**PorcelænsHAVEN 12 C, 2.th.**  
**2000 Frederiksberg**

CVR nummer 28 30 35 21

---

**Årsrapport**  
**1. januar - 31. december 2018**  
(14. regnskabsår)

---

**Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23. maj 2019**

---

**Morten Sonnenborg**  
**Dirigent**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2018	7
Balance	8
Noter til årsrapporten 2018	10
Anvendt regnskabspraksis	14

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	aNNeKS ApS PorcelænsHAVEN 12 C, 2.th. 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 28 30 35 21
<b>Direktion</b>	Morten Brunse Sonnenborg
<b>Pengeinstitut</b>	Dragsholm Sparekasse Asnæs Centret 4550 Asnæs
<b>Revisor</b>	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Tjørne Allé 2 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for aNNeKS ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 21. maj 2019

**Direktion**

Morten Brunse Sonnenborg

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i aNNeKS ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for aNNeKS ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 21. maj 2019

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Torben Gudmundsen, HD  
registreret revisor  
mne17268

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i arkitektvirksomhed.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret overtaget BaLS Arkitekter A/S' afdeling i Slagelse. Overtagelsen har omfattet lokalefaciliteter, medarbejdere og igangværende sager. Regnskabsåret har været præget af opbygning og om-lægning af virksomhedens daglige rutiner og procedurer. Selskabets drift er endvidere påvirket negativt af omkostninger ved overtagelse og videreførsel af afdelingen.

Årets udvikling og resultat anses imidlertid for tilfredsstillende. For det kommende regnskabsår forventes fremgang i selskabets resultat og økonomiske forhold.

Selskabet har på balancedagen tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Det er ledelsens vurdering, at selskabet for kommende regnskabsår vil opnå rentabel drift således at selskabets kapital vil være retableret i løbet af 2 - 3 år.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.716.408</b>	<b>-3.749</b>
1 Personaleomkostninger	-1.611.526	0
2 Afskrivninger	-21.230	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>83.652</b>	<b>-3.749</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	129.705	0
Andre finansielle omkostninger	-40.427	-4.050
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>172.930</b>	<b>-7.799</b>
3 Skat af årets resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>172.930</b>	<b>-7.799</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	172.930	-7.799
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>172.930</b>	<b>-7.799</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**

**AKTIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
4 Goodwill	80.000	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.900	5.005
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>18.900</b>	<b>5.005</b>
	<hr/>	<hr/>
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	65.278	0
Deposita	58.450	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>123.728</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>222.628</b>	<b>5.005</b>
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	713.063	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	85.315	0
Periodeafgrænsningsposter	16.677	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Tilgodehavender</b>	<b>815.055</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>815.055</b>	<b>0</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>AKTIVER</b>	<b><u>1.037.683</u></b>	<b><u>5.005</u></b>



**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018**

**PASSIVER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-110.554	-219.057
	<hr/>	<hr/>
<b>7 EGENKAPITAL</b>	<b>14.446</b>	<b>-94.057</b>
	<hr/>	<hr/>
Kreditinstitutter	406.830	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.277	0
Gæld til associerede virksomheder	86.466	0
Anden gæld	400.791	3.750
Periodeafgrænsningsposter	2.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	104.873	95.312
	<hr/>	<hr/>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.023.237</b>	<b>99.062</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>GÆLD</b>	<b>1.023.237</b>	<b>99.062</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>PASSIVER</b>	<b>1.037.683</b>	<b>5.005</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

**NOTER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	3	1
Lønninger	1.441.824	0
Pensioner	150.698	0
Andre omkostninger til social sikring	19.004	0
	<u>1.611.526</u>	<u>0</u>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Goodwill	20.000	0
Driftsmateriel og inventar	1.230	0
	<u>21.230</u>	<u>0</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Som følge af underskudsgivende drift i tidligere regnskabsår udløser årets resultat ikke selskabsskat.

NOTER

	<b>Goodwill</b>
<b>4 Immaterielle anlægsaktiver</b>	
Tilgang i årets løb	100.000
Kostpris ultimo	100.000
Årets af-/nedskrivninger	-20.000
Afskrivning ultimo	-20.000
	<b>80.000</b>
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo	5.005
Tilgang i årets løb	15.125
Kostpris ultimo	20.130
Årets af-/nedskrivninger	-1.230
Afskrivning ultimo	-1.230
	<b>18.900</b>

**NOTER**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>6 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	516.000	516.000
Kostpris 31. december 2018	516.000	516.000
Op- og nedskrivninger primo	-516.000	-516.000
Årets resultatandele	129.705	-13.600
Kapitalregulering i perioden	-64.427	13.600
Op- og nedskrivninger 31. december 2018	-450.722	-516.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>65.278</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Selskabet af 21. marts A/S, Holbæk	50%	130.557	259.411

	<b>Primo</b>	<b>Kapital- regulering</b>	<b>Forslag til resultat- disponering</b>	<b>Ultimo</b>
<b>7 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	-219.057	-64.427	172.930	-110.554
	<b>-94.057</b>	<b>-64.427</b>	<b>172.930</b>	<b>14.446</b>

## NOTER

### 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

#### Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 135.000. Opsigelsesvarslet er på 6 måneder.

#### Garantiforpligtelser

Selskabet har i øvrigt afgivet de for branchen normale garantier.

#### Kautionsforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for Selskabet af 21. marts 2018 A/S' gæld til pengeinstitut. Kautionsforpligtelsen udgør på balancedagen kr. 0.

Selskabet hæfter endvidere for lejeaftale vedrørende kontormaskiner i den associerede virksomhed. Forpligtelsen udgør på balancedagen kr. 110.000.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 406.830 er der tinglyst skadesløsbrev nom. kr. 500.000 med pant i selskabets tilgodehavender fra salg med regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2018 kr. 713.063.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for aNNeKS ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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.

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.

### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Resultatopgørelsen

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### Personaleomkostninger

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

#### Resultat af kapitalandele i 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### 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 poster direkte på egenkapitalen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Balancen

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i 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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **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.

### **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 acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 gældsmetode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.



---

**Morten Sonnenborg**  
Som Direktør



IP-adresse: 83.94.203.112  
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 11:20:29  
Underskrevet med esignatur EasySign



---

**Morten Sonnenborg**  
Som Dirigent



IP-adresse: 83.94.203.112  
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 11:20:29  
Underskrevet med esignatur EasySign

## Torben Gudmundsen

---

Som Revisor

NEM ID

RID: 1191579322157  
Tidspunkt for underskrift: 27-05-2019 kl.: 08:20:07  
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: e5bf498ZkKx22097505