



MØLLER & MADSEN
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

aNNeKS ApS
Rosengade 6 B., st. th
4200 Slagelse

CVR nummer 28 30 35 21

Årsrapport
1. januar - 31. december 2019
(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10/9 2020

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2019	7
Balance	8
Noter til årsrapporten 2019	10
Anvendt regnskabspraksis	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet aNNeKS ApS
Rosengade 6 B., st. th
4200 Slagelse

CVR-nr.: 28 30 35 21

Direktion Morten Harder Sonnenborg

Pengeinstitut Dragsholm Sparekasse
Asnæs Centret
4550 Asnæs

Revisor Møller & Madsen
Registreret Revisionsaktieselskab
Tjørne Allé 2
4200 Slagelse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 10/9 2020

Direktion

Morten Harder 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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 10/9 2020

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 fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 100% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

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 2019

	2019	2018
Bruttofortjeneste	1.425.835	1.716.408
2 Personaleomkostninger	-1.434.573	-1.611.526
3 Afskrivninger	-25.042	-21.230
	<hr/>	<hr/>
Resultat før finansielle poster	-33.780	83.652
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-55.630	129.705
Andre finansielle omkostninger	-43.380	-40.427
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	-132.790	172.930
Skat af årets resultat	0	0
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-132.790	172.930
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-132.790	172.930
	<hr/>	<hr/>
DISPONERET I ALT	-132.790	172.930
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

	2019	2018
4 Goodwill	60.000	80.000
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver	60.000	80.000
	<hr/>	<hr/>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.858	18.900
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver	13.858	18.900
	<hr/>	<hr/>
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	34.648	65.278
Deposita	56.100	58.450
	<hr/>	<hr/>
Finansielle anlægsaktiver	90.748	123.728
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	164.606	222.628
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	800.576	713.063
Igangværende arbejder for fremmed regning	284.550	85.315
Andre tilgodehavender	31.063	0
Periodeafgrænsningsposter	0	16.677
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender	1.116.189	815.055
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.116.189	815.055
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER	1.280.795	1.037.683
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-243.344	-110.554
7 EGENKAPITAL	-118.344	14.446
Kreditinstitutter	52.300	0
Anden gæld	38.355	0
8 Langfristede gældsforpligtelser	90.655	0
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	25.018	0
Kreditinstitutter	744.690	406.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.711	22.277
Gæld til associerede virksomheder	0	86.466
Anden gæld	462.904	400.791
Periodeafgrænsningsposter	2.000	2.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	72.161	104.873
Kortfristede gældsforpligtelser	1.308.484	1.023.237
GÆLD	1.399.139	1.023.237
PASSIVER	1.280.795	1.037.683
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Som følge af tabsgivende drift i 2019 og tidligere regnskabsår har selskabet på balancedagen tabt hele selskabskapitalen. Der kan derved bestå usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets ledelse har fokus på tilpasning af selskabets omkostninger til de aktuelle markedsforhold og såvel ordrebeholdning som likviditet findes tilfredsstillende. Ledelsen forventer deraf en rentabel drift for kommende regnskabsår og aflægger på grundlag deraf årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2019	2018
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	3	3
Lønninger	1.242.832	1.441.824
Pensioner	174.253	150.698
Andre omkostninger til social sikring	17.488	19.004
	<u>1.434.573</u>	<u>1.611.526</u>
3 Afskrivninger		
Goodwill	20.000	20.000
Driftsmateriel og inventar	5.042	1.230
	<u>25.042</u>	<u>21.230</u>

NOTER

	Goodwill
4 Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	100.000
	<hr/>
Kostpris ultimo	100.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-20.000
Årets af-/nedskrivninger	-20.000
	<hr/>
Afskrivning ultimo	-40.000
	<hr/>
	60.000
	<hr/> <hr/>
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	20.130
	<hr/>
Kostpris ultimo	20.130
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.230
Årets af-/nedskrivninger	-5.042
	<hr/>
Afskrivning ultimo	-6.272
	<hr/>
	13.858
	<hr/> <hr/>

NOTER

	2019	2018	
6 Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris, primo	516.000	516.000	
Tilgang i årets løb	25.000	0	
	<hr/>	<hr/>	
Kostpris 31. december 2019	541.000	516.000	
	<hr/>	<hr/>	
Op- og nedskrivninger primo	-450.722	-516.000	
Årets resultatandele	-55.630	129.705	
Kapitalregulering i perioden	0	-64.427	
	<hr/>	<hr/>	
Op- og nedskrivninger 31. december 2019	-506.352	-450.722	
	<hr/>	<hr/>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>34.648</u>	<u>65.278</u>	
	Primo	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-110.554	-132.790	-243.344
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>14.446</u>	<u>-132.790</u>	<u>-118.344</u>
	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	77.318	25.018	0
Anden gæld	38.355	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<u>115.673</u>	<u>25.018</u>	<u>0</u>

NOTER

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 84.000. Opsigelsesvarslet er på 6 måneder.

Selskabet har indgået en 5-årige lejeaftale vedrørende kontormaskiner. Lejeforpligtelsen udgør på balancedatoen kr. 167.181.

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.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut kr. 822.008 er der tinglyst skadesløsbrev nom. kr. 500.000 med pant i selskabets tilgodehavender fra salg med regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2019 kr. 800.576.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for aNNeKS ApS for 2019 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

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. 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 salgsmkostninger 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 Harder Sonnenborg

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-178399114842
Tidspunkt for underskrift: 11-09-2020 kl.: 11:42:08
Underskrevet med NemID

Morten Harder Sonnenborg

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-178399114842
Tidspunkt for underskrift: 11-09-2020 kl.: 11:44:28
Underskrevet med NemID

Torben Gudmundsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1191579322157
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2020 kl.: 10:30:19
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 0bb86448Xk240509838