

Number 1 Service A/S
Egevej 2, 6200 Aabenraa

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 30 35 08 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2019.

Jan Nørskov Laursen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Number 1 Service A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 7. juni 2019

Direktion

Jan Nørskov Laursen
direktør

Bestyrelse

Poul Erik Sørensen
formand

Jan Nørskov Laursen

Kenneth Thybo Holm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Number 1 Service A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Number 1 Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til ledelsesberetningen og til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at kapitalejerne efter balancedagen har reetableret egenkapitalen ved gennemførelse af en kapitalforhøjelse på 10 mio. kr. til kurs 200 ved gældskonvertering og en kontant kapitalforhøjelse på 5 mio. kr. til kurs 100 samt afgivet støtteerklæring. Ledelsen vurderer herefter, at det fornødne kapitalberedskab er til stede til sikring af selskabets fortsatte drift, hvorfor årsregnskabet også aflægges med fortsat drift for øje. Vi er enige i ledelsens vurdering.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af 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 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 fejl-information, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Esbjerg, den 7. juni 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Rishøj
statsautoriseret revisor
mne19733

Selskabsoplysninger

Selskabet

Number 1 Service A/S
Egevej 2
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 30 35 08 47
Stiftet: 28. februar 2007
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
12. regnskabsår

Bestyrelse

Poul Erik Sørensen, Pilegårdsvej 37, Kolt, 8361 Hasselager, formand
Jan Nørskov Laursen, Vestervangen 7, 6715 Esbjerg N
Kenneth Thybo Holm, Strandvænget 4, Strandhuse, 6000 Kolding

Direktion

Jan Nørskov Laursen, Vestervangen 7, 6715 Esbjerg N, direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Modervirksomhed

Jax Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel, industri og service. Hovedaktiviteten består i udførelse af service og garantireparationer på elektroniske produkter, primært mobiltelefoner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -5.390.763 kr. mod -10.023.262 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Over halvdelen af selskabets aktiekapital er tabt på balancedagen og selskabet er dermed omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Ledelsen forventer et væsentligt forbedret resultat for det kommende år og har reetableret egenkapitalen ved kapitalforhøjelse d. 18. marts 2019 ved gældskonvertering på 10 mio. kr. til kurs 200 og d. 29. maj 2019 nedsat kapitalen til 0 kr. til dækning af underskud efterfulgt af en kontant kapitalforhøjelse på 5 mio. kr. til kurs 100. Selskabskapitalen udgør herefter 5.000.000 kr. og egenkapitalen udgør 5.262.461 kr. Selskabets kapitalejer har afgivet støtteerklæring og vil i det fornødne omfang sikre selskabets likviditets- og kapitalberedskab.

Selskabets ledelse vurderer, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt, og aflægger derfor regnskabet under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Bortset fra det ovenfor anførte om ændringer i den ansvarlige kapital, er der ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder, der kan forrykke selskabets resultat eller finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Number 1 Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, 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, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Number 1 Service A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	22.710.469	17.500.328
2 Personaleomkostninger	-26.100.990	-28.301.981
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.263.233	-1.763.856
Resultat før finansielle poster	-4.653.754	-12.565.509
Andre finansielle indtægter	1.968	10.908
3 Øvrige finansielle omkostninger	-646.193	-458.790
Resultat før skat	-5.297.979	-13.013.391
4 Skat af årets resultat	-92.784	2.990.129
Årets resultat	-5.390.763	-10.023.262
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-5.390.763	-10.023.262
Disponeret i alt	-5.390.763	-10.023.262

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
5	Produktionsanlæg og maskiner	0	0
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.684.319	3.960.072
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.684.319</u>	<u>3.960.072</u>
	Andre tilgodehavender	1.055.866	1.155.283
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.055.866</u>	<u>1.155.283</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.740.185</u>	<u>5.115.355</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.285.085	987.704
	Varebeholdninger i alt	<u>1.285.085</u>	<u>987.704</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.179.559	2.506.438
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	70.377	552.302
	Udsudte skatteaktiver	383.020	393.020
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	2.515.100
	Andre tilgodehavender	196.558	213.116
	Periodeafgrænsningsposter	501.494	92.884
	Tilgodehavender i alt	<u>10.331.008</u>	<u>6.272.860</u>
	Likvide beholdninger	2.796.188	12.435.444
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.412.281</u>	<u>19.696.008</u>
	Aktiver i alt	<u>18.152.466</u>	<u>24.811.363</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	-20.421.629	-15.530.866
	Egenkapital i alt	<u>-19.921.629</u>	<u>-15.030.866</u>
Gældsforpligtelser			
	Deposita	122.719	122.719
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.355	0
9	Gæld til tilknyttede virksomheder	15.576.730	14.472.291
10	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	6.322.458	4.289.852
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>22.073.262</u>	<u>18.884.862</u>
	Gæld til pengeinstitutter	27.053	24.078
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	54.940
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.210.442	16.862.321
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	187.657
	Anden gæld	4.763.338	3.828.371
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.000.833</u>	<u>20.957.367</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>38.074.095</u>	<u>39.842.229</u>
	Passiver i alt	<u>18.152.466</u>	<u>24.811.363</u>

1 Usikkerhed om going concern

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen forventer et væsentligt forbedret resultat for det kommende år og har reetableret egenkapitalen ved kapitalforhøjelse d. 18. marts 2019 ved gældskonvertering på 10 mio. kr. til kurs 200 og d. 29. maj 2019 nedsat kapitalen til 0 kr. til dækning af underskud efterfulgt af en kontant kapitalforhøjelse på 5 mio. kr. til kurs 100. Selskabskapitalen udgør herefter 5.000.000 kr. og egenkapitalen udgør 5.262.461 kr. Selskabets kapitalejer har afgivet støtteerklæring og vil i det fornødne omfang sikre selskabets likviditets- og kapitalberedskab.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	22.499.542	24.221.102
Pensioner	2.241.924	2.659.730
Andre omkostninger til social sikring	293.768	347.265
Personaleomkostninger i øvrigt	1.065.756	1.073.884
	26.100.990	28.301.981
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	58	74

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	403.730	395.027
Andre finansielle omkostninger	242.463	63.763
	646.193	458.790

4. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	-2.515.100
Sambeskatningsbidrag vedrørende sidste år	0	-382.029
Regulering af udskudt skat	10.000	-93.000
Regulering af tidligere års skat	82.784	0
	92.784	-2.990.129

Noter

5. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. januar 2018	581.133	581.133
Kostpris 31. december 2018	581.133	581.133
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-581.133	-536.392
Årets af-/nedskrivninger	0	-44.741
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-581.133	-581.133
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	0

6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar 2018	6.790.664	6.436.596
Tilgang i årets løb	19.800	459.228
Afgang i årets løb	-98.935	-105.160
Kostpris 31. december 2018	6.711.529	6.790.664
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-2.830.592	-1.541.231
Årets af-/nedskrivninger	-1.224.941	-1.289.361
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	28.323	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-4.027.210	-2.830.592
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.684.319	3.960.072

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2018	500.000	500.000
Kontant kapitaludvidelse den 4. februar 2018	500.000	0
Kontant kapitalnedsættelse den 4. februar 2018	-500.000	0
	500.000	500.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2018	-15.530.866	-5.507.604
Årets overførte resultat	-5.390.763	-10.023.262
Kapitalnedsættelse	500.000	0
	-20.421.629	-15.530.866

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
9. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	<u>15.576.730</u>	<u>14.472.291</u>
Efter balancedagen er der gennemført kapitalforhøjelse ved gældskonvertering hvoraf 13.761 t.kr. indgår, hvorefter restgælden udgør 1.816 t.kr.		
10. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	<u>6.322.458</u>	<u>4.289.852</u>
Efter balancedagen er der gennemført kapitalforhøjelse ved gældskonvertering hvoraf 6.322 t.kr. indgår, hvorefter restgælden udgør 0 kr.		
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
12. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JAX Holding ApS, CVR-nr. 25765613 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.		
Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.		
Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.		
De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.		
Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.		

PENNEO

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

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

Poul Erik Kellvig Sørensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-781072137113

IP: 176.20.xxx.xxx

2019-06-07 13:19:40Z

NEM ID 

Jan Nørskov Laursen

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-162769874503

IP: 83.89.xxx.xxx

2019-06-10 18:11:23Z

NEM ID 

Kenneth Thybo Holm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-547388032965

IP: 37.128.xxx.xxx

2019-06-11 09:52:28Z

NEM ID 

Søren Rishøj

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255076477198

IP: 77.233.xxx.xxx

2019-06-11 10:16:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6TP5Q-LJO33-LUAVD-O1EB4-OFEYB-1UVCC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>