

Care1 A/S
Kometvej 16, 6230 Rødekro

Årsrapport for
2019

CVR-nr. 30 35 08 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. juni 2020.

Jan Nørskov Laursen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Hovedtal og nøgletal
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Egenkapitalopgørelse
- 17 Pengestrømsopgørelse
- 18 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Care1 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødékro, den 25. juni 2020

Direktion

Jan Nørskov Laursen
direktør

Bestyrelse

Poul Erik Sørensen
formand

Jan Nørskov Laursen

Kenneth Thybo Holm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Care1 A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Care1 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 25. juni 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Mikkel Boeck Eisgart
statsautoriseret revisor
mne34371

Selskabsoplysninger

Selskabet	Care1 A/S Kometvej 16 6230 Rødekro CVR-nr.: 30 35 08 47 Stiftet: 28. februar 2007 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 13. 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

Hovedtal og nøgletal

	2019 t.kr.	2018 t.kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	32.925	21.833	17.500	22.360	10.178
Resultat af ordinær primær drift	1.300	-4.654	-12.566	-4.076	1.450
Finansielle poster, netto	-668	-644	-448	-577	-176
Årets resultat	1.020	-5.391	-10.023	-3.816	-1.084
Balance:					
Balancesum	33.854	18.152	24.811	22.086	11.502
Investeringer i materielle anlægsaktiver	795	20	459	4.634	536
Egenkapital	6.283	-19.922	-15.031	-5.008	-1.192
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	146,6	90,1	94,0	104,4	75,9
Soliditetsgrad	18,6	-109,8	-60,6	-22,7	-10,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$

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 1.020.400 kr. mod -5.390.763 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årets resultat er positivt påvirket af salg af rettigheder på 1.500.000 kr. til søsterselskab.

Selskabets ledelse har i løbet af regnskabsåret foretaget en gældskonvertering på 10 mio. kr. samt en kapitalforhøjelse på 5 mio. kr., som resultat heraf er virksomhedskapitalen reetableret.

Selskabet har i regnskabsårets 2019 ændret navn fra Number 1 Service A/S til Care1 A/S.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et forbedret resultat for regnskabsåret 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Selskabets aktiviteter er påvirket negativt af udbruddet, men det er endnu ikke muligt at vurdere de endelige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Der har ikke været andre begivenheder efter regnskabsårets udløb, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling negativt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Care1 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 finansiel post.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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 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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Care1 A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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 nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	32.925.144	21.832.941
1 Personaleomkostninger	-30.445.376	-25.223.462
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.179.311	-1.263.233
Resultat før finansielle poster	1.300.457	-4.653.754
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-380.031	0
Andre finansielle indtægter	17.160	1.968
2 Øvrige finansielle omkostninger	-305.571	-646.193
Resultat før skat	632.015	-5.297.979
3 Skat af årets resultat	388.385	-92.784
4 Årets resultat	1.020.400	-5.390.763

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
5 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.268.408	2.684.319
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.268.408</u>	<u>2.684.319</u>
8 Andre tilgodehavender	986.136	1.055.866
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>986.136</u>	<u>1.055.866</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.254.544</u>	<u>3.740.185</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.021.193	1.285.085
Varebeholdninger i alt	<u>2.021.193</u>	<u>1.285.085</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.308.690	9.179.559
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.002.654	70.377
9 Udskudte skatteaktiver	97.000	383.020
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	123.134	0
Andre tilgodehavender	501.532	196.558
10 Periodeafgrænsningsposter	629.910	501.494
Tilgodehavender i alt	<u>26.662.920</u>	<u>10.331.008</u>
Likvide beholdninger	1.915.499	2.796.188
Omsætningsaktiver i alt	<u>30.599.612</u>	<u>14.412.281</u>
Aktiver i alt	<u>33.854.156</u>	<u>18.152.466</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	5.000.000	500.000
	Overført resultat	1.282.861	-20.421.629
	Egenkapital i alt	<u>6.282.861</u>	<u>-19.921.629</u>
Gældsforpligtelser			
	Deposita	0	122.719
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	51.355
11	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.223.185	15.576.730
	Anden gæld	475.459	0
12	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	6.322.458
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.698.644</u>	<u>22.073.262</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	2.954.068
	Gæld til pengeinstitutter	44.905	27.053
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.892.589	8.256.374
	Gæld til tilknyttede virksomheder	10.658.736	0
	Anden gæld	3.276.421	4.763.338
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>20.872.651</u>	<u>16.000.833</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>27.571.295</u>	<u>38.074.095</u>
	Passiver i alt	<u>33.854.156</u>	<u>18.152.466</u>
13	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14	Eventualposter		
15	Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	-15.530.866	-15.030.866
Kontant kapitaludvidelse den 4. februar 2018	500.000	0	500.000
Årets overførte resultat	0	-5.390.763	-5.390.763
Kapitalnedsættelse til dækning af underskud den 4. februar 2018	-500.000	0	-500.000
Kapitalnedsættelse til dækning af underskud den 4. februar 2018	0	500.000	500.000
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	-20.421.629	-19.921.629
Årets overførte resultat	0	1.020.400	1.020.400
Kapitaludvidelsen ved gældskonvertering den. 18. marts 2019	10.092.045	10.092.045	20.184.090
Kapitalnedsættelse til dækning af underskud den 29. maj 2019	-10.592.045	10.592.045	0
Kontant kapitaludvidelse den. 29. maj 2019	5.000.000	0	5.000.000
	5.000.000	1.282.861	6.282.861

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Årets resultat	1.020.400	-5.390.763
16 Reguleringer	1.425.116	2.004.273
17 Ændring i driftskapital	-12.417.651	-9.587.868
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-9.972.135	-12.974.358
Renteindbetalinger og lignende	17.160	1.970
Renteudbetalinger og lignende	-295.546	-646.193
Pengestrøm fra ordinær drift	-10.250.521	-13.618.581
Betalt selskabsskat	123.134	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-10.127.387	-13.618.581
Køb af materielle anlægsaktiver	-794.653	-19.800
Salg af materielle anlægsaktiver	77.546	86.376
Køb af finansielle anlægsaktiver	-97.242	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-814.349	66.576
Optagelse af langfristet gæld	6.717.094	0
Afdrag på langfristet gæld	-1.663.874	3.913.807
Kontant kapitalforhøjelse	5.000.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	10.053.220	3.913.807
Ændring i likvider	-888.516	-9.638.198
Likvider 1. januar 2019	2.769.135	12.411.365
Valutakursreguleringer (likvider)	-10.025	-4.032
Likvider 31. december 2019	1.870.594	2.769.135
Likvider		
Likvide beholdninger	1.915.499	2.796.188
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-44.905	-27.053
Likvider 31. december 2019	1.870.594	2.769.135

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	27.354.690	22.499.542
Pensioner	2.567.697	2.241.924
Andre omkostninger til social sikring	340.837	293.768
Personalemkostninger i øvrigt	182.152	188.228
	<u>30.445.376</u>	<u>25.223.462</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>67</u>	<u>58</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	59.520	403.730
Andre finansielle omkostninger	246.051	242.463
	<u>305.571</u>	<u>646.193</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-123.134	0
Regulering af udskudt skat	286.020	10.000
Regulering af tidligere års skat	0	82.784
Sambeskatningsbidrag tidligere år	-551.271	0
	<u>-388.385</u>	<u>92.784</u>
4. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	1.020.400	0
Disponeret fra overført resultat	0	-5.390.763
	<u>1.020.400</u>	<u>-5.390.763</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2019	581.133	581.133
Kostpris 31. december 2019	581.133	581.133
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-581.133	-581.133
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-581.133	-581.133
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0	0
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2019	6.711.529	6.790.664
Tilgang i årets løb	794.653	19.800
Afgang i årets løb	-131.011	-98.935
Kostpris 31. december 2019	7.375.171	6.711.529
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-4.027.210	-2.830.592
Årets af-/nedskrivninger	-1.157.099	-1.224.941
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	77.546	28.323
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	-5.106.763	-4.027.210
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	2.268.408	2.684.319

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	97.242	0
Kostpris 31. december 2019	97.242	0
Omregning til valutakurs ultimo	-59.086	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-223.707	0
Opskrivninger 31. december 2019	-282.793	0
Årets afskrivninger på goodwill	-97.238	0
Afskrivninger på goodwill 31. december 2019	-97.238	0
Modregnet i tilgodehavender	282.789	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	282.789	0
I regnskabsposten indgår goodwill med	0	0
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	97.238	0
8. Andre tilgodehavender		
Deposita	986.136	1.055.866
Kostpris 31. december 2019	986.136	1.055.866
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	986.136	1.055.866
9. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2019	383.020	393.020
Udskudt skat af årets resultat	-286.020	-10.000
	97.000	383.020
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	82.700	56.000
Omsætningsaktiver	14.300	10.600
Fremført underskud fra tidligere år	0	316.420
	97.000	383.020
10. Periodeafgrænsningsposter		
Øvrige periodeafgrænsningsposter	629.910	501.494

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
	<u>629.910</u>	<u>501.494</u>
11. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	<u>6.223.185</u>	<u>15.576.730</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse i alt	<u>0</u>	<u>6.322.458</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
14. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Lejeforpligtelser:		
Selskabet har indgået huslejekontrakter med en samlet månedlig husleje på 129 t.kr. og en restforpligtelse på i alt 1.246 t.kr.		
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 vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.		

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

15. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Jax Holding ApS, Esbjerg

Hovedaktionær

Transaktioner

Selskabet har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

	<u>2019</u>
Salg af rettigheder til søsterselskab	1.500.000

Alle øvrige transaktioner med nærtstående parter er foregået på markedsvilkår, og er undladt jf. ÅRL § 98 c stk. 7

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
16. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.157.099	1.263.233
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-12.040	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	380.031	0
Andre finansielle indtægter	-17.160	-1.968
Øvrige finansielle omkostninger	305.571	646.193
Skat af årets resultat	-388.385	92.784
Øvrige reguleringer	0	4.031
	<u>1.425.116</u>	<u>2.004.273</u>
17. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-736.108	-297.381
Ændring i tilgodehavender	-16.484.152	-6.602.576
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	4.802.609	-2.687.911
	<u>-12.417.651</u>	<u>-9.587.868</u>

PENNEO

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

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

Jan Nørskov Laursen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Jax Invest A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-162769874503

IP: 83.89.xxx.xxx

2020-07-01 19:51:01Z

NEM ID 

Jan Nørskov Laursen

Ledelse og dirigent

På vegne af: Jax Invest A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-162769874503

IP: 83.89.xxx.xxx

2020-07-01 19:51:01Z

NEM ID 

Poul Erik Kellvig Sørensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-781072137113

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-07-02 12:57:31Z

NEM ID 


Kenneth Thybo Holm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-547388032965

IP: 37.128.xxx.xxx

2020-07-06 06:22:21Z

NEM ID 

Mikkel Boeck Eisgart

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255077064666

IP: 77.233.xxx.xxx

2020-07-06 06:26:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YB0WN-OFIX2-70YZU-ILGV8-7BEZC-HBCDT

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 tidsstempelt 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>