



Alcares ApS

Rugmarken 10
3650 Glensbøl

CVR-nr. 30 49 71 04

Årsrapport 2013

(12. registreret)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
bestyrelsesmøde den 17/10 2013

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'A. Jensen', written over a horizontal line.

Bestyrelsen

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2-4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7-10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12-13 |
| Noter | 14-18 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Aleares ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

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

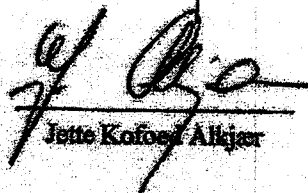
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

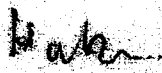
Ølstykke, den 19/6 2019

Direktion:


Christine Alkjær


Thomas Alkjær


Jette Kofoss Alkjær


Hans Poul Alkjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Alcares ApS

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Alcares ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, ikke 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 afkræftende konklusion

Selskabet har været ude af stand til at indfri væsentlige, forfaldne lån eller dokumentere at indfrielsesfristen er udskudt på disse, og forhandlinger om at opnå anden finansiering er ikke tilendebragt. Ledelsen overvejer for tiden forskellige planer med henblik på at sikre virksomhedens fortsatte drift, men har ikke været i stand til at fremlægge konkrete handlingsplaner med budgetter mv. Da ledelsen ikke har kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, burde årsregnskabet efter vores opfattelse aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Årsregnskabet burde i overensstemmelse med årsregnskabsloven have været udarbejdet under hensyntagen til den forestående afvikling, og indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser burde have været ændret i overensstemmelse hermed. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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 afkræftende 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Som det fremgår af afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, er vores konklusion modificeret som følge af, at årsregnskabet ikke er udarbejdet under hensyntagen til den forestående afvikling. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at ledelsesberetningen ikke indeholder tiltrækkelige oplysninger om, at det ikke er muligt for selskabet at fortsætte driften. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at ledelsesberetningen ikke er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav.

Gentofte, den 19/6 2019
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabet

Alcares ApS
Rugmarken 10
3650 Ølstykke

CVR-nr.: 30 49 71 04
Stiftet: 10. april 2007
Hjemsted: Ølstykke
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Christine Alkjær
Jette Kofoed Alkjær
Hans Poul Alkjær
Thomas Alkjær

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, produktion, udvikling og dermed beslægtet virksomhed, som besluttes af direktionen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen drift og/eller indskud fra kapitalejer.

Selskabet har en presset likviditet. Ledelsen forventer positivt driftsresultat for 2019 kombineret med at opnå tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede patenter måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger eller genindvindingsværdi hvis denne er lavere.

Erhvervede patenter afskrives lineært over brugstiden. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning i lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

| | |
|---|-----------------------|
| Indretning i lejede lokaler | 5 år, restværdi 0-20% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år, restværdi 0-20% |

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet J & H ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" eller "tilgodehavende selskabsskat".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2018

| Note | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|---|------------------|---------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.641.295 | 3.216 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.168.375 | -2.554 |
| Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -214.223 | -248 |
| DRIFTSRESULTAT | 258.697 | 414 |
| 2 Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 3 Finansielle omkostninger | -648.533 | -1.194 |
| RESULTAT FØR SKAT | -389.836 | -780 |
| 4 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | -389.836 | -780 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | -389.836 | -780 |
| DISPONERET I ALT | -389.836 | -780 |

Balance

pr. 31. december 2018

AKTIVER

| Note | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|--|------------------|---------------|
| Erhvervede patenter | 74.575 | 88 |
| 5 Immaterielle anlægsaktiver | 74.575 | 88 |
| Indretning af lejede lokaler | 0 | 17 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 134.996 | 319 |
| 6 Materielle anlægsaktiver | 134.996 | 336 |
| ANLÆGSAKTIVER | 209.571 | 424 |
| Råvarer og hjælpematerialer | 765.082 | 972 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 182.576 | 400 |
| Varebeholdninger | 947.658 | 1.372 |
| Tilgodehavender fra salg | 661.924 | 493 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 105.795 | 71 |
| Tilgodehavender | 767.719 | 564 |
| Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.715.377 | 1.936 |
| AKTIVER | 1.924.948 | 2.360 |

Balance

pr. 31. december 2018

PASSIVER

| Note | 2018 kr. | 2017 t.kr. |
|--|--------------------|----------------|
| Selskabskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | -13.399.351 | -13.010 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 8 EGENKAPITAL | -13.274.351 | -12.885 |
| Hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder, langfristet | 10.076.735 | 9.777 |
| Gæld til kreditinstitutter, langfristet | 0 | 3.337 |
| 9 Langfristede gældsforpligtelser | 10.076.735 | 13.114 |
| 9 Kortfristet del af langfristet gæld | 3.941.130 | 348 |
| Gæld til kreditinstitutter | 261.202 | 190 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 589.341 | 853 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| 7 Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 210 |
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| Anden gæld | 330.891 | 530 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 5.122.564 | 2.131 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 15.199.299 | 15.245 |
| PASSIVER | 1.924.948 | 2.360 |
| 10 Eventualposter mv. | | |
| 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 12 Kapitaltab og fortsat drift | | |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Løn og vederlag | 2.106.480 | 2.511 |
| Pension | 0 | 0 |
| Sociale omkostninger mv. | 61.895 | 43 |
| | <u>2.168.375</u> | <u>2.554</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit : | <u>6</u> | <u>8</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder | 208.000 | 895 |
| Andre finansielle omkostninger | 440.533 | 299 |
| | <u>648.533</u> | <u>1.194</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 0 | 0 |
| Skattekreditordning | 0 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

Noter

2018
kr.

| 5 Immaterielle anlægsaktiver mv. | Erhvervede patenter |
|--|--------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018 | 205.717 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2018 | 205.717 |
| Afskrivninger 1. januar 2018 | 118.722 |
| Årets afskrivninger | 12.420 |
| Tilbageførte afskrivninger på årets afgang | 0 |
| Afskrivninger 31. december 2018 | 131.142 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018 | 74.575 |

2018
kr.

6 Materielle anlægsaktiver

| | Indretning af lejede lokaler | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|------------------------------------|---|
| Kostpris 1. januar 2018 | 102.774 | 2.981.787 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2018 | 102.774 | 2.981.787 |
| Afskrivninger 1. januar 2018 | 85.640 | 2.662.122 |
| Årets afskrivninger | 17.134 | 184.669 |
| Tilbageførte afskrivninger på årets afgang | 0 | 0 |
| Afskrivninger 31. december 2018 | 102.774 | 2.846.791 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018 | 0 | 134.996 |

Noter

2018
kr.

7 Igangværende arbejde for fremmed regning

| | |
|--|-------|
| Salgsværdi af udført arbejde | 0 |
| Modtagne acontobetalinge | 0 |
| | <hr/> |
| | 0 |
| Indregnet i balancen: | |
| Igangværende arbejde for fremmed regning under aktiver | 0 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | 0 |
| | <hr/> |
| | 0 |

8 Egenkapital

| | 1/1 2018 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 31/12 2018 |
|---------------------|--------------------|---------------------|---|--------------------|
| Selskabsskapital | 125.000 | | | 125.000 |
| Overført resultat | -13.009.515 | | -389.836 | -13.399.351 |
| Henlagt til udbytte | | 0 | 0 | 0 |
| | <hr/> | | | |
| | -12.884.515 | 0 | -389.836 | -13.274.351 |

Selskabskapitalen er fordelt således:

| | |
|--|----------------|
| A-kapitalandele, 25.000 stk. à nom. 1 kr. | 25.000 |
| B-kapitalandele, 100.000 stk. à nom. 1 kr. | 100.000 |
| | <hr/> |
| | 125.000 |

9 Langfristede gældsforpligtelser

| | 31/12 2018 Gæld i alt | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld tilknyttede virksomheder | 10.076.735 | 0 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter | 3.941.130 | 3.941.130 | 0 |
| | <hr/> | | |
| | 14.017.865 | 3.941.130 | 0 |

10 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i J & H-koncernen. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden løber op til 6 mdr. og forpligtelsen udgør t.kr. 142.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Vækstfonden (gæld til kreditinstitut på t.kr. 3.941) er afgivet skadeløsbrev (virksomhedspant) for t.kr. 4.000. Pantet omfatter tilgodehavender fra salg, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigmateriel samt immatrielle anlægsaktiver.

Gæld til tilknyttede virksomheder på t.kr. 10.077 har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor Vækstfonden indtil gæld til Vækstfonden er indfriet.

12 Kapitaltab og fortsat drift

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen drift og/eller indskud fra kapitalejer. Selskabet har en presset likviditet. Ledelsen forventer positivt driftsresultat for 2019 kombineret med at opnå tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.