

ØENS Ejendomsadministration A/S

Lergravsvej 59
2300 København S
CVR-nr. 30 51 61 33

**Årsrapport for 2019
(12. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25. april 2020

Kenneth Gudmundsson
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
1. januar - 31. december 2019	
Balance pr. 31. december 2019	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for ØENS Ejendomsadministration A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. april 2020

Direktion

Bjørn Weber
direktør

Bestyrelse

Kenneth Gudmundsson
formand

Bjørn Weber

Ida Gudmundsson

Morten Krat

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ØENS Ejendomsadministration A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ØENS Ejendomsadministration A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 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

Vort 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.

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

København, den 25. april 2020

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Selskabsoplysninger

Selskabet	ØENS Ejendomsadministration A/S Lergravsvej 59 2300 København S
	CVR-nr.: 30 51 61 33
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
	Stiftet: 1. januar 2008
	Regnskabsår: 12. regnskabsår
	Hjemsted: København
Bestyrelse	Kenneth Gudmundsson, formand Bjørn Weber Ida Gudmundsson Morten Krat
Direktion	Bjørn Weber, direktør
Revision	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er administration af fast ejendom, rådgivning vedrørende fast ejendom og finansiering samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 933.760, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.233.760.

Der er i indeværende år foretaget kontant kapitalforhøjelse med henblik på udvidelse af ejerkredsen. Selskabskapitalen er i den forbindelse forhøjet med kr. 150.000 fra kr. 500.000 til kr. 650.000.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØENS Ejendomsadministration A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Ændring i regnskabsmæssig skøn

Virksomheden har ændret regnskabsmæssige skøn, idet der nu anvendes den konkrete opgørelsesmetode af feriepengeforpligtelse. Ved den konkrete metode opgøres forpligtelsen ud fra hvor mange feriedage den enkelte lønmodtager har til gode.

Tidligere blev den summarisk metode anvendt på grund af administrative hensyn. Ændringen i regnskabsmæssigt skøn sker som følge af ændringer i ferielovgivningen, og det vurderes ikke at den summariske metode fremover giver et retvisende billede af virksomhedens forpligtelser.

Ændringen i regnskabsmæssigt skøn medfører, i forhold til hvis der ikke var ændret regnskabsmæssigt skøn, at resultat før skat er reduceret med t.kr. -134 og egenkapitalen er reduceret med t.kr. -105. Balancesummen forbliver uændret.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af administrativt ydelser og anden rådgivning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for ØENS Ejendomsadministration A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele indregnes og måles til dagsværdi.

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på depasita.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser 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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2019

	Note	2019	2018
Bruttofortjeneste		12.845.775	11.366.459
Personaleomkostninger	1	-11.210.455	-10.817.301
Resultat før af- og nedskrivninger		1.635.320	549.158
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	2	-136.697	-97.620
Resultat før finansielle poster		1.498.623	451.538
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-202.547	0
Finansielle indtægter	3	153.235	142.515
Finansielle omkostninger	4	-162.597	-115.261
Resultat før skat		1.286.714	478.792
Skat af årets resultat	5	-352.954	-114.619
Årets resultat		933.760	364.173
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.233.760	364.173
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-202.547	0
Overført resultat		-97.453	0
		933.760	364.173

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2019	2018
Aktiver			
Goodwill		156.311	97.620
Immaterielle anlægsaktiver	6	156.311	97.620
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	288.000	388.000
Deposita	8	174.979	174.979
Finansielle anlægsaktiver		462.979	562.979
Anlægsaktiver i alt		619.290	660.599
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		489.246	382.436
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	344.121
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.207.937	6.369.376
Andre tilgodehavender		39.218	16.000
Udskudt skatteaktiv		50.736	39.326
Periodeafgrænsningsposter		118.284	213.859
Tilgodehavender		7.905.421	7.365.118
Likvide beholdninger		12.756	306.854
Omsætningsaktiver i alt		7.918.177	7.671.972
Aktiver i alt		8.537.467	8.332.571

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiver			
Selskabskapital		650.000	500.000
Overkurs ved emission		150.000	0
Overført resultat		200.000	500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>1.233.760</u>	<u>364.173</u>
Egenkapital	9	<u>2.233.760</u>	<u>1.364.173</u>
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>152.547</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>152.547</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>339.215</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>339.215</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	0	213.750
Gæld til pengeinstitutter		44.658	1.490
Leverandører af varer og tjenesteydelser		287.300	357.127
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.257.688	1.223.465
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		206.999	306.418
Selskabsskat		364.364	152.922
Anden gæld		3.624.936	4.655.226
Periodeafgrænsningsposter		<u>26.000</u>	<u>58.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.811.945</u>	<u>6.968.398</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.151.160</u>	<u>6.968.398</u>
Passiver i alt		<u>8.537.467</u>	<u>8.332.571</u>
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.090.196	7.971.764
Pensioner	1.606.780	1.539.709
Andre omkostninger til social sikring	126.618	113.643
Andre personaleomkostninger	<u>1.386.861</u>	<u>1.192.185</u>
	<u>11.210.455</u>	<u>10.817.301</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>24</u>	<u>21</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	<u>136.697</u>	<u>97.620</u>
	<u>136.697</u>	<u>97.620</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	153.235	129.988
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>12.527</u>
	<u>153.235</u>	<u>142.515</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	17.502	37.335
Andre finansielle omkostninger	<u>145.095</u>	<u>77.926</u>
	<u>162.597</u>	<u>115.261</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	364.364	152.922
Årets udskudte skat	<u>-11.410</u>	<u>-38.303</u>
	<u>352.954</u>	<u>114.619</u>
 6 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		488.100
Tilgang i årets løb		<u>195.388</u>
Kostpris ultimo		<u>683.488</u>
 Af- og nedskrivninger primo		390.480
Årets afskrivninger		<u>136.697</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>527.177</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>156.311</u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo	0	0
Årets resultat	-202.547	0
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>152.547</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Øens Administration ApS	København	100%	-152.547	-202.547

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdipa- pirer og kapi- talandele</u>	<u>Deposita</u>
Kostpris primo	<u>563.000</u>	<u>174.979</u>
Kostpris ultimo	<u>563.000</u>	<u>174.979</u>
Nedskrivninger primo	175.000	0
Årets nedskrivninger	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>275.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>288.000</u>	<u>174.979</u>

Noter

9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital primo	500.000	0	0	500.000	364.173	1.364.173
Kontant kapitalforhøjelse	150.000	150.000	0	0	0	300.000
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-364.173	-364.173
Årets resultat	0	0	-202.547	-97.453	1.233.760	933.760
Resultat i tilknyttede virksomheder	0	0	202.547	-202.547	0	0
Egenkapital ultimo	650.000	150.000	0	200.000	1.233.760	2.233.760

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2019	2018	2017	2016	2015
Selskabskapital primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Tilgang i året	150.000	0	0	0	0
Selskabskapital	650.000	500.000	500.000	500.000	500.000

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld primo	Gæld ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gældsbrev	213.750	0	0	0
Anden gæld	0	339.215	0	339.215
	213.750	339.215	0	339.215

Noter

11 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kenida Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter.

Selskabet indgår i fælles momsregistrering og hæfter solidarisk for betaling af momsen med tilknyttede virksomheder mv.

Selskabet har stillet kaution for dattervirksomhedens banklån max. t.kr. 1.000.

Selskabet har afgivet støtteerklæring til datterselskabet med henblik på at understøtte den fortsatte drift. Den beløbsmæssige indvirkning forbundet med støtteerklæringen er medtaget som hensættelse i regnskabet.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.