

De Glade Vikarer ApS

Tigervej 15, B
4600 Køge

CVR-nr. 30818989

Årsrapport for 2019

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juli 2020

Charlotte Juliet Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for De Glade Vikarer ApS.

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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 2. juli 2020

Direktion

Charlotte Juliet Kristensen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i De Glade Vikarer ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for De Glade Vikarer ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, 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 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold for vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 10 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på kr. 173.492 i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2019, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 48.492. Disse forhold sammen med de i note 10 øvrige nævnte forhold indikerer, at der kunne være usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Henset til koncernen som en helhed, er vi dog af den opfattelse at den fremtidige drift vil sikre selskabets egenkapital og indtjeningsevne.

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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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.

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.

Måløv, den 2. juli 2020

KRYDSREVISION ApS **Godkendt Revisionsfirma**

CVR-nr. 38225804

Johnny Larsen
Registreret revisor
mne18185

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	De Glade Vikarer ApS Tigervej 15, B 4600 Køge
Telefon	31206469
E-mail	info@degladevikarer.dk
CVR-nr.	30818989
Stiftelsesdato	5. september 2007
Hjemsted	Køge
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Direktion	Charlotte Juliet Kristensen, Direktør
Revisor	KRYDSREVISION ApS Godkendt Revisionsfirma Måløv Byvej 229G, st. tv. 2760 Måløv
Telefon	4570404400
E-mail	kontakt@krydsrevision.dk
CVR-nr.	38225804
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Søndre Alle 1 4600 Køge

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter er at være fritvalgsleverandør indenfor pleje- og omsorgsområdet samt al virksomhed som efter ledelsens skøn er beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -173.492, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 6.357.212, og en egenkapital på kr. -48.492.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for De Glade Vikarer ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavende består af mellemregninger med personalet.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		28.040.318	29.281.937
Personaleomkostninger	1	-28.155.641	-25.527.880
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-81.786	-83.216
Driftsresultat		-197.109	3.670.841
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		17.759	0
Andre finansielle indtægter	2	0	0
Finansielle omkostninger	4	-37.419	-30.149
Resultat før skat		-216.769	3.640.692
Skat af årets resultat	5	43.277	-834.432
Årets resultat		-173.492	2.806.260
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	806.260
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.000.000
Overført resultat		-173.492	0
Resultatdisponering		-173.492	2.806.260

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	153.149	183.095
Indretning af lejede lokaler	7	74.086	105.125
Materielle anlægsaktiver		227.235	288.220
Deposita		47.336	47.008
Finansielle anlægsaktiver		47.336	47.008
Anlægsaktiver		274.571	335.228
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.099.747	6.261.809
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		622.523	0
Tilgodehavende selskabsskat		37.918	0
Andre tilgodehavender		63.489	17.253
Tilgodehavender		5.823.677	6.279.062
Likvide beholdninger		258.964	277.376
Omsætningsaktiver		6.082.641	6.556.438
Aktiver		6.357.212	6.891.666

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-173.492	0
Udbytte for regnskabsåret		0	806.260
Egenkapital	8	-48.492	931.260
Hensættelser til udskudt skat	9	8.355	13.714
Hensatte forpligtelser		8.355	13.714
Gæld til kreditinstitutter		120.806	162.302
Gæld til banker		279.721	77.377
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.687	70.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	507.532
Selskabsskat		0	832.216
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		5.828.012	4.297.265
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		123	0
Kortfristede gældsforpligtelser		6.397.349	5.946.692
Gældsforpligtelser		6.397.349	5.946.692
Passiver		6.357.212	6.891.666
Usikkerhed om going concern	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		
Nærtstående parter	14		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	24.455.264	22.639.583
Pensioner	2.704.837	2.013.682
Andre omkostninger til social sikring	522.405	514.828
Andre personaleomkostninger	473.135	359.787
	28.155.641	25.527.880
Gennemsnitligt antal beskæftigede	67	65
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter mellemregning tilknyttede virksomheder	17.759	0
	17.759	0
3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, indretning lejede lokaler	31.039	31.039
Afskrivning, driftsmidler og inventar	50.747	55.450
Tab på driftsmidler	0	6.465
Gevinst på driftsmidler	0	-9.738
	81.786	83.216
4. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	7.842
Andre finansielle omkostninger	37.419	22.307
	37.419	30.149
5. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	-37.918	832.216
Reg. af udskudt skat	-5.359	2.216
	-43.277	834.432

Noter

	2019	2018
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	251.996	289.876
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	20.801	185.262
Afgang i årets løb	0	-223.142
Kostpris ultimo	272.797	251.996
Af- og nedskrivninger primo	-68.901	-29.865
Årets afskrivninger	-50.747	-55.451
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	16.415
Af- og nedskrivninger ultimo	-119.648	-68.901
Regnskabsmæssig værdi ultimo	153.149	183.095
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	155.198	155.198
Kostpris ultimo	155.198	155.198
Af- og nedskrivninger primo	-50.073	-19.034
Årets afskrivninger	-31.039	-31.039
Af- og nedskrivninger ultimo	-81.112	-50.073
Regnskabsmæssig værdi ultimo	74.086	105.125

8. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	125.000	0	806.260	931.260
Udbetalt udbytte fra sidste år			-806.260	-806.260
Forslag til årets resultatdisponering		-173.492	0	-173.492
	125.000	-173.492	0	-48.492

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2019	2018
9. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Udskudt skat	8.355	13.714
Saldo ultimo	8.355	13.714
Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	8.355	13.714
	8.355	13.714

10. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret 2019 haft et underskud på kr. 173.492. Der har i årets løb været en del ekstra tilpasninger end tidligere år, og den økonomiske effekt heraf ses i regnskabsåret. Vi henleder opmærksomheden på, at koncernen samlet har en fornuftig økonomi, og da moderselskabet hæfter for selskabts gældsforpligtelser til kreditinstitutter, anser vi selskabet i stand til at fortsætte driften.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse på tkr. 169. Selskabet har betalt et depositum på kr. 46, svarende til tre måneders husleje. Lejemålene kan opsiges med en varsel på hhv. 3 og 12 måneder.

Selskabet har stillet kaution for moderselskabet CK Holding af 8-8-2007 ApS for alt udestående med SparNord A/S.

Selskabet har leasingforpligtelser på tkr. 1.870.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CK Holding af 8-8-2007 ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har over for SparNord A/S underskrevet skadesløshedsbrev på virksomhedspant vedrørende simple fordringer på t.kr. 400.

Endvidere er der stillet betalingsgarantier for t.kr. 480.

Noter

13. Ejerskab

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

CK Holding af 8-8-2007 ApS

Tigervej 15 B

4600 Køge

14. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Direktør Charlotte Juliet Kristensen

Bakkevej 4

4600 Køge

Øvrige nærtstående parter:

Ingen

Transaktioner:

Direktøren modtager løn for arbejdsindsats.

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.”

Charlotte Juliet Kristensen

Direktør

Serienummer: CVR:30818989-RID:47407707

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-07-14 17:41:32Z

NEM ID 

Johnny Larsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38225804-RID:26078912

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-07-15 07:48:59Z

NEM ID 

Charlotte Juliet Kristensen

Dirigent

Serienummer: CVR:30818989-RID:47407707

IP: 95.166.xxx.xxx

2020-07-15 14:25:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: X53F1-0GWOL-6CN5J-E8E81-Z0WWFE-HBLQX

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>