

ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

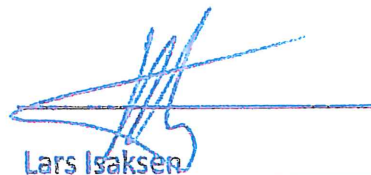
ISAKSEN DESIGN APS

Hvidsværmervej 147, 1.

2610 Rødovre

CVR-nr. 31 62 13 48

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 18/12 2018



Lars Isaksen

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	13
Balance pr. 30. september 2018	14-15
Egenkapitalsopgørelse pr. 30. september 2018	16
Noter	17-20

Selskab

Isaksen design ApS
Hvidsværmervej 147, 1.
2610 Rødovre

CVR-nummer 31 62 13 48

10. regnskabsår

Hjemsted: Rødovre

Direktion

Nickie Thorsø Isaksen

Bestyrelse

Karin Pedersen Thorsen

Lars Isaksen

Nickie Thorsø Isaksen

Rita Ludvika Louise Erika Isaksen

Lars Ilanguaq Angelo Sørensen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Isaksen design ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive virksomhed som beklædningsformgiver, formgiver, design, produktion og en gros handel med beklædning og tilbehør, samt hertil beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en stigning i indtjeningen i forhold til sidste år og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Der henvises til note 1 i årsrapporten, hvori der redegøres for usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2018.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Isaksen design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 15. december 2018

I direktionen



Nickie Thorsø Isaksen
Direktør

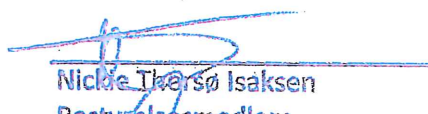
I bestyrelsen



Karin Pedersen Thorsen
Bestyrelsesmedlem



Lars Isaksen
Bestyrelsesmedlem



Nickie Thorsø Isaksen
Bestyrelsesmedlem



Rita Ludvika Louise Erika Isaksen
Bestyrelsesmedlem



Lars Jørgen Angelo Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Isaksen design ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Isaksen design ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende år er budgetteret med overskud og positivt cash flow, hvilket sammen med eksisterende kreditfaciliteter hos aktionær fortsat er til rådighed, hvilket er en forudsætning for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvori det fremgår at ledelsen forventer at de fornødne kreditfaciliteter kan opretholdes, og aflægger årsregnskabet om forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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 omstændigheder, 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Søborg, den 15. december 2018

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Søren Moesgaard
statsautoriseret revisor
mne32178

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer/handelsvarer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

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.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer, kapitalandele og deposita, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er indregnet til balancedagens dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer omfatter købspris.

Nettorealisationværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
BRUTTOFORTJENESTE	2.460.238	1.996.527
2 Personaleomkostninger	<u>-2.127.748</u>	<u>-2.370.964</u>
INDTJENINGSBIDRAG	332.490	-374.437
6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.034	-3.034
Andre driftsindtægter	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	329.456	-377.471
3 Andre finansielle indtægter	18.134	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-122.596</u>	<u>-178.973</u>
RESULTAT FØR SKAT	224.994	-556.444
5 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>13.035</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>224.994</u></u>	<u><u>-543.409</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>224.994</u>	<u>-543.409</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>224.994</u></u>	<u><u>-543.409</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>7.584</u>	<u>10.618</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>7.584</u>	<u>10.618</u>
Andre tilgodehavender	<u>68.064</u>	<u>87.463</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>68.064</u>	<u>87.463</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>75.648</u>	<u>98.081</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>730.198</u>	<u>726.711</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>730.198</u>	<u>726.711</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	300.626	564.374
Andre tilgodehavender	18.451	15.638
5 Udskudte skatteaktiver	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
TILGODEHAVENDER	<u>419.078</u>	<u>680.012</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>128.016</u>	<u>48.618</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.277.292</u>	<u>1.455.340</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.352.941</u></u>	<u><u>1.553.421</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-862.483	-1.087.478
EGENKAPITAL	-737.483	-962.478
5 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld	802.242	345.189
5 Selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>802.242</u>	<u>345.189</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	100.000	18.000
Kreditinstitutter i øvrigt	9.115	721.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser	579.155	715.914
5 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>599.912</u>	<u>715.781</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.288.182</u>	<u>2.170.710</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.090.424</u>	<u>2.515.899</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.352.941</u>	<u>1.553.421</u>
1 Going concern og finansielle risici		
8 Eventualaktiver		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2016	125.000	-544.068	0	-419.068
Udloddet udbytte		0	0	0
Overført via resultatdisponeringen		<u>-543.409</u>	<u>0</u>	<u>-543.409</u>
Egenkapital pr. 1/10 2017	125.000	-1.087.478	0	-962.478
Udloddet udbytte		0	0	0
Overført via resultatdisponeringen		<u>224.994</u>	<u>0</u>	<u>224.994</u>
Egenkapital pr. 30/9 2018	<u>125.000</u>	<u>-862.483</u>	<u>0</u>	<u>-737.483</u>

Virksomhedskapitalen består af 125 stk. anparter á kr. 1.000. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

1 Going concern og
finansielle risici

Selskabets fortsatte drift er betinget af at driften forbliver rentabel og at eksisterende kreditfaciliteter hos aktionær fortsat er til rådighed. Selskabet budgetterer med positivt resultat og cash flow for det kommende regnskabsår, således at selskabet kan overholde indgående aftaler m.v.

Ledelsen forventer på denne baggrund at betingelserne for at fortsætte driften er til stede.

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

<u>2</u> <u>Personaleomkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Gager og lønninger	1.952.745	2.131.744
Pensioner	108.661	144.435
Andre omkostninger til social sikring	48.058	39.558
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>18.284</u>	<u>55.227</u>
I ALT	<u><u>2.127.748</u></u>	<u><u>2.370.964</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 5 mod 6 i sidste regnskabsår.

<u>3</u> <u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>18.134</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>18.134</u></u>	<u><u>0</u></u>

<u>4</u> <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>122.596</u>	<u>178.973</u>
I ALT	<u><u>122.596</u></u>	<u><u>178.973</u></u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2016/17</u>
Skyldig pr. 1/10 2017	0	-100.000		0
Betalt vedr. tidligere år	0			
Betalt acontoskat	0			
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-13.035</u>
SKYLDIG PR. 30/9 2018	<u><u>0</u></u>	<u><u>-100.000</u></u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>0</u></u>	<u><u>-13.035</u></u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/9 2017
Kostpris pr. 1/10 2017	126.769	126.769	126.769
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/9 2018	126.769	126.769	126.769
Afskrivninger pr. 1/10 2017	116.151	116.151	113.117
Årets afskrivninger	3.034	3.034	3.034
AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2018	119.185	119.185	116.151
REGN. VÆRDI PR. 30/9 2018	7.584	7.584	10.618

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Anden gæld	<u>902.242</u>	<u>363.189</u>	<u>100.000</u>	<u>300.000</u>
I ALT	<u><u>902.242</u></u>	<u><u>363.189</u></u>	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>300.000</u></u>

8 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 50.170.

9 Pantsætninger og
sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 300.000, i selskabets aktiver på nær debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået 3 lejekontrakter som er uopsigelige i 6 måneder, med en samlet lejeforpligtelse på t.kr. 168.