

Isaksen Design ApS

Hvidsværmervej 147
2610 Rødovre

CVR-nr. 31621348

Årsrapport 2019/20

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling,
den 28. januar 2021

Lars Isaksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Resultatdisponering | 12 |
| Aktiver | 13 |
| Passiver | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Isaksen Design ApS
Hvidsværmervej 147
2610 Rødovre

CVR-nr.: 31621348

Direktion

Nickie Thorsø Isaksen

Bestyrelse

Karin Pedersen Thorsen
Lars Ilanguaq Angelo Sørensen
Lars Isaksen
Nickie Thorsø Isaksen
Rita Ludvika Louise Erika Isaksen

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed som beklædningsformgiver, formgiver, design, produktion og en gros handel med beklædning og tilbehør, samt hermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -675.046 mod DKK 485.091 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK -927.435.

Selskabets aktiviteter er fra den 13. marts 2020 midlertidigt påvirket som følge af COVID-19, hvilket har medført lavere aktivitets- og indtjeningsniveau. En nedlukning i markedet i en længere periode kan have en negativ påvirkning på resultatet for det kommende år.

Der er herudover ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2020.

Ledelsen anser resultatet for mindre tilfredsstillende.

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

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat bliver positivt.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Isaksen Design 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 28. januar 2021

I direktionen

Nickie Thorsø Isaksen
Direktør

I bestyrelsen

Karin Pedersen Thorsen
Bestyrelsesmedlem

Lars Ilanguaq Angelo Sørensen
Bestyrelsesmedlem

Lars Isaksen
Bestyrelsesmedlem

Nickie Thorsø Isaksen
Bestyrelsesmedlem

Rita Ludvika Louise Erika Isaksen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Isaksen Design ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Isaksen Design ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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.

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 der for nyt regnskabsår er budgetteret med overskud og positivt cash flow og endvidere er kreditfacilitet hos kapitalejerer fortsat til rådighed, hvilket er en forudsætning for den fortsatte drift. Vi henviser til note 1, hvori det fremgår at ledelsen forventer at de fornødne kreditfaciliteter kan opretholdes, og aflægger årsregnskabet om forudsætning om 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 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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.

Søborg, den 28. januar 2021

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard

Statsautoriseret revisor

mne32178

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 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 eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" samt "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter:

- Salgsomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede valutakursfortjenester samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede valutakurstab samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

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 og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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 brugstider og restværdier:

| Aktivgruppe | Periode | Restværdi |
|---|---------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0-10 % |

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

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 nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi 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.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

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

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 år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2019/20 DKK | 2018/19 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.562.997 | 2.737.286 |
| Personaleomkostninger | 3 | -2.150.929 | -2.082.642 |
| Indtjeningsbidrag | | -587.932 | 654.644 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -3.034 | -3.034 |
| Resultat af primær drift | | -590.966 | 651.610 |
| Finansielle indtægter | 4 | 6.730 | 7.764 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 5 | -64.203 | -100.890 |
| Resultat før skat | | -648.439 | 558.484 |
| Skat af årets resultat | 6 | -26.607 | -73.393 |
| Årets resultat | | -675.046 | 485.091 |
| Særlige poster | 2 | | |

Resultatdisponering

| | 2019/20 DKK | 2018/19 DKK |
|---|-----------------|----------------|
| Årets resultat foreslås disponeret således: | | |
| Overført til overført resultat | -675.046 | 485.091 |
| Årets resultat | -675.046 | 485.091 |

Aktiver

| | Note | 30-09-2020 DKK | 30-09-2019 DKK |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.516 | 4.550 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | 1.516 | 4.550 |
| Deposita | | 86.524 | 86.524 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 86.524 | 86.524 |
| Anlægsaktiver | | 88.040 | 91.074 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 520.337 | 655.101 |
| Varebeholdninger | | 520.337 | 655.101 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 96.873 | 935.828 |
| Andre tilgodehavender | | 3.771 | 1.173 |
| Udskudte skatteaktiver | 6 | 0 | 26.607 |
| Tilgodehavender | | 100.644 | 963.608 |
| Likvide beholdninger | | 321.904 | 291.227 |
| Omsætningsaktiver | | 942.885 | 1.909.936 |
| Aktiver i alt | | 1.030.925 | 2.001.010 |

Passiver

| | Note | 30-09-2020 DKK | 30-09-2019 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -1.052.435 | -377.391 |
| Egenkapital | | -927.435 | -252.391 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 523.715 | 615.384 |
| Anden gæld | | 202.819 | 17.303 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | 726.534 | 632.687 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 150.000 | 187.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 488.428 | 784.910 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 727 | 727 |
| Anden gæld | | 592.671 | 648.077 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.231.826 | 1.620.714 |
| Gældsforpligtelser | | 1.958.360 | 2.253.401 |
| Passiver i alt | | 1.030.925 | 2.001.010 |
| Going concern | 1 | | |
| Eventualaktiver | 9 | | |
| Kontraktlige forpligtelser | 10 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksom- hedskapi- tal | Overført resultat | I alt |
|---|---------------------------------------|------------------------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital pr. 1. oktober 2018 | 125.000 | -862.482 | -737.482 |
| Overført via resultatdisponeringen | | 485.091 | 485.091 |
| Egenkapital pr. 1. oktober 2019 | 125.000 | -377.389 | -252.389 |
| Overført via resultatdisponeringen | | -675.046 | -675.046 |
| Egenkapital pr. 30. september 2020 | 125.000 | -1.052.435 | -927.435 |

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at driften bliver rentabel og at eksisterende kreditfaciliteter hos aktionær fortsat er til rådighed. Selskabets 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 forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

2. Særlige poster

| | <u>2019/20</u> DKK | <u>2018/19</u> DKK |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19 | 234.101 | 0 |
| I alt | <u>234.101</u> | <u>0</u> |

3. Personaleomkostninger

| | <u>2019/20</u> DKK | <u>2018/19</u> DKK |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Gager og lønninger | 1.998.425 | 1.926.383 |
| Pensioner | 72.377 | 74.748 |
| Andre omkostninger til social sikring | 36.439 | 42.532 |
| Øvrige personaleomkostninger | 43.688 | 38.979 |
| I alt | <u>2.150.929</u> | <u>2.082.642</u> |
| Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede | <u>5</u> | <u>5</u> |

Noter

4. Finansielle indtægter

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| | DKK | DKK |
| Andre finansielle indtægter | 6.730 | 7.764 |
| I alt | <u>6.730</u> | <u>7.764</u> |

5. Finansielle omkostninger

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| Øvrige finansielle omkostninger | 64.203 | 100.890 |
| I alt | <u>64.203</u> | <u>100.890</u> |

6. Skat af årets resultat

| | <u>Udskudt</u> | <u>Skat af</u> | <u>2018/19</u> |
|---------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| | skat | årets resul- tat | DKK |
| | DKK | DKK | DKK |
| Skyldig pr. 1. oktober 2019 | -26.607 | | |
| Skat af årets resultat | 26.607 | 26.607 | 73.393 |
| Skyldig pr. 30. september 2020 | <u>0</u> | | |
| Skat af årets resultat | | <u>26.607</u> | <u>73.393</u> |

Noter

7. Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar | I alt | 2018/19 |
|---|---|-----------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. oktober 2019 | 126.769 | 126.769 | 126.769 |
| Kostpris pr. 30. september 2020 | 126.769 | 126.769 | 126.769 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2019 | -122.219 | -122.219 | -119.185 |
| Årets afskrivninger | -3.034 | -3.034 | -3.034 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2020 | -125.253 | -125.253 | -122.219 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2020 | 1.516 | 1.516 | 4.550 |

8. Langfristede forpligtelser

| | 30-09-2020 | 30-09-2019 |
|---|----------------|----------------|
| | DKK | DKK |
| Gæld til associerede virksomheder | 673.715 | 802.384 |
| Anden gæld | 202.819 | 17.303 |
| Gældsforpligtelser i alt | 876.534 | 819.687 |
| Gæld til associerede virksomheder | 150.000 | 187.000 |
| Kortfristet del af langfristet gæld (afdrag inden for et år) | 150.000 | 187.000 |

9. Eventualaktiver

| | 2019/20 |
|--|---------|
| | DKK |
| Ikke-indregnede udskudte skatteaktiver som følge af uudnyttede skattemæssige underskud og skattemæssige mindrefskrivninger på driftsmateriel og inventar | 158.269 |

Noter

10. Kontraktlige forpligtelser

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| Selskabet har indgået 2 lejekontrakter som er uopsigelige i 6 måneder. Den samlede lejeforpligtelse udgør | <u>205.074</u> | <u>199.000</u> |
| Leje- og leasingforpligtelser i alt | <u>205.074</u> | <u>199.000</u> |

PENNEO

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

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

Lars Isaksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-221237161566

IP: 77.213.xxx.xxx

2021-01-28 13:03:07Z

NEM ID 

Karin Pedersen Thorsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-773320259270

IP: 185.18.xxx.xxx

2021-01-28 14:50:06Z

NEM ID 

Lars Ilanguaq Angelo Sørensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-863430439316

IP: 37.96.xxx.xxx

2021-01-29 14:50:00Z

NEM ID 

Nickie Thorsø Isaksen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-501177727372

IP: 77.213.xxx.xxx

2021-01-29 15:03:27Z

NEM ID 

Nickie Thorsø Isaksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-501177727372

IP: 77.213.xxx.xxx

2021-01-29 15:03:27Z

NEM ID 

Rita Ludvika Louise Erika Isaksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-129380766864

IP: 77.213.xxx.xxx

2021-01-29 15:15:08Z

NEM ID 

Søren Moesgaard

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1277196183570

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-01-29 15:48:38Z

NEM ID 

Lars Isaksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-221237161566

IP: 77.213.xxx.xxx

2021-01-30 10:37:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: NET1FV-M8UL2-1EJON-ZDU3W-FQ7E-J3YDN

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>