



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Original Chia Import ApS

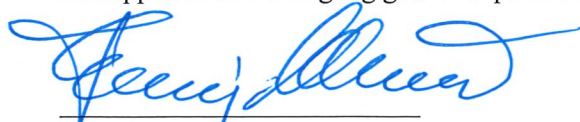
Jyllandsgade 30, 6400 Sønderborg

CVR-nr. 32 44 14 32

Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. april 2020.



Flemming Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Original Chia Import ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

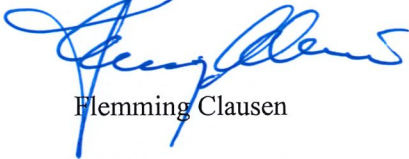
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 1. april 2020

Direktion

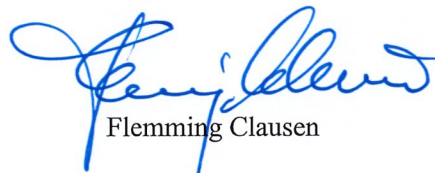


Flemming Clausen

Bestyrelse



Esben Holm



Flemming Clausen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Original Chia Import ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Original Chia Import ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets kapitalandel i tilknyttet virksomhed er indregnet i balancen med 1.391 t.kr. Ledelsen har i henhold til anvendt regnskabspraksis indregnet kapitalandelen i datterselskabet til kostpris, men ikke til nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Ledelsen har en forventning om at den fremtidige drift i datterselskabet berettiger til en indregning til kostpris, men da vi ikke er blevet forelagt dokumentation herfor og datterselskabets senest aflagte årsregnskab udviser en indre værdi på -72 t.kr. tager vi forbehold for væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling af selskabets kapitalandel i tilknyttet virksomhed. Var kapitalandelen indregnet til indre værdi ville resultat og egenkapital være blevet reduceret med 1.391 t.kr.

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 med forbehold.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at det for indværende er usikkert, om de eksisterende kreditfaciliteter videreføres, men at det er ledelsens vurdering, at finansieringen kan opretholdes, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Rapportering om andre forhold

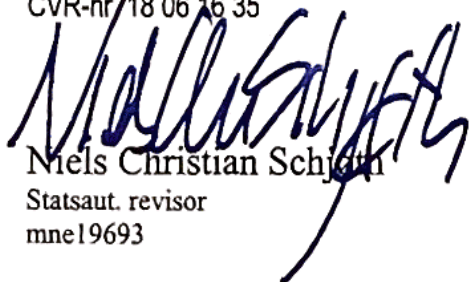
Selskabets årsrapport er ikke indberettet til Erhvervsstyrelsen inden for den i Årsregnskabsloven fastsatte frist, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Sønderborg, den 1. april 2020

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr/18 06 16 35



Niels Christian Schjøth
Statsaut. revisor
mne19693



Maj Kirkegaard Rotne
Statsaut. revisor
mne41402

Selskabsoplysninger

Selskabet	Original Chia Import ApS Jyllandsgade 30 6400 Sønderborg
	Telefon: +4570702070 Hjemmeside: www.originalchia.dk
	CVR-nr.: 32 44 14 32 Stiftet: 27. august 2009 Hjemsted: Sønderborg Regnskabsår: 1. oktober 2018 - 30. september 2019 10. regnskabsår
Bestyrelse	Esben Holm Flemming Clausen
Direktion	Flemming Clausen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jyllandsgade 28 6400 Sønderborg
Bankforbindelse	Sønderborg Kreditbank A/S
Modervirksomhed	CGB Invest IVS
Dattervirksomhed	House of Originals Retail ApS, Sønderborg
Associerede virksomheder	C.I Original Chia Colombia, Columbia Original Chia Wholesale ApS, Sønderborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at sælge, importere og eksportere fødevarer, herunder kosttilskudsprodukter

Usædvanlige forhold

Der er i løbet af regnskabsåret konstateret en væsentlig fejl i periodiseringen af selskabets omkostninger til fragt fra 2017/18. Forholdet er korrigeret og indregnet i årsrapporten for 2018/19 som rettelse af en væsentlig fejl fra tidligere år. Den samlede korrektion er ført direkte på egenkapitalen primo og sammenligningstallene er korrigeret, således at tallene for 2017/18 fremstår som om periodiseringen havde været korrekt indregnet.

Den samlede effekt af korrektionen betyder at selskabets resultat for 2017/18 retteligt udviste et underskud på 1.240 t.kr. i stedet for et underskud på 813 t.kr. som det ellers fremgik af årsrapporten for 2017/18, mens selskabets egenkapital pr. 30. september 2018 retteligt udgjorde -4.730 t.kr. i stedet for -4.302 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -315 t.kr. mod -984 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -574 t.kr. mod -1.240 t.kr. sidste år.

Egenkapitalen udgør pr. 30. september 2019 -5.304 t.kr. og selskabet har dermed tabt hele anpartskapitalen. Selskabets ledelse har iagttaget bestemmelserne i selskabslovens § 119. Ledelsen forventer at egenkapitalen kan reetableres via fremtidig drift, alternativt kan gæld til den ultimative ejer konverteres til kapital.

Selskabets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Vi har i regnskabsåret afviklet en filial i udlandet. Afviklingen betyder at vores faste omkostninger i 2019/20 bliver reduceret med 750 t.kr.

Fremadrettet vil selskabet få indtægter ved konsulent assistance som vil påvirke driften positivt.

Driften af datterselskabet som sælger vare til detail forretninger har ikke levet op til forventningerne. Dette skyldes primær at avancerne på produkterne har været mindre, pga. midlertidige stigninger i råvarepriser. Råvarepriserne er faldet og avancerne er forbedret. Herudover er der i samarbejde med leverandører og partnere initiativer i gang, som vil udvide produktpaletten og gøre det muligt at tilbyde produkter til andre kundegrupper indenfor samme brancher.

Ledelsesberetning

Forventningerne om positiv drift underbygges af det indgåede samarbejde med foreløbigt 2 leverandører om at placere deres lagre i Europa i vores regi, samtidig med at leverandørerne deltager i finansieringen. Dette samarbejde er nu begyndt at fungere positivt.

Herudover er der forhandlinger med én af ovenstående leverandører, om at udvide med yderligere produktgrupper som vores kunder kan aftage. Denne aftale vil medføre at vi fremadrettet har både engros salg og detail salg.

Hovedaktionæren og familie har udlånt i alt 6,8 mio. kr. til selskabet, hvor af 2,5 mio. kr. træder tilbage overfor bankmellemværende.

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet under forudsætning af fortsat drift, idet selskabets likviditetsbehov til brug for gennemførelse af den budgetterede positive drift for 2019/20 kan holdes indenfor de nuværende kreditfaciliteter.

Der er ikke en endelig aftale om hvorvidt selskabets kreditfaciliteter kan videreføres, men det er ledelsens forventning at kreditfaciliteterne kan opretholdes og sikre en uændret likviditet til at sikre den fremtidige drift i regnskabsåret 2019/20. Der er i sagens natur forbundet usikkerhed med sådanne forventninger, ligeledes om den forventede positive drift opnås.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Udbruddet af Coronavirus (COVID-19) betyder nye udfordringer og risici for virksomheden. I tilknytning til de helbredsmæssige risici har virusudbruddet betydet usikkerhed og ustabilitet såvel politisk/samfundsmæssigt som for virksomheden. Nuværende og eventuelle fremtidige politiske og økonomiske foranstaltninger, som måtte blive sat i værk, vil kunne afstedkomme finansielle risici knyttet til virksomhedens drift og eventuelt begrænse virksomhedens forretnings- og samhandlingsmuligheder.

Virksomhedens nuværende og planlagte aktiviteter giver imidlertid ikke anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab forventes at være sikret i tilstrækkeligt omfang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Original Chia Import ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Korrektion af væsentlige fejl

Der er i løbet af regnskabsåret konstateret en væsentlig fejl i periodiseringen af selskabets omkostninger til fragt fra 2017/18. Forholdet er korrigeret og indregnet i årsrapporten for 2018/19 som rettelse af en væsentlig fejl fra tidligere år. Den samlede korrektion er ført direkte på egenkapitalen primo og sammenligningstallene er korrigeret, således at tallene for 2017/18 fremstår som om periodiseringen havde været korrekt indregnet.

Den samlede effekt af korrektionen betyder at selskabets resultat for 2017/18 retteligt udviste et underskud på 1.240 t.kr. i stedet for et underskud på 813 t.kr. som det ellers fremgik af årsrapporten for 2017/18, mens selskabets egenkapital pr. 30. september 2018 retteligt udgjorde -4.730 t.kr. i stedet for -4.302 t.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og øvrige direkte omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Original Chia Import ApS forholdsmæssigt over for skattemyndig hederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatnings-kredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttotab	-314.781	-983.858
2 Personaleomkostninger	-49.327	-122.581
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-40.240
Driftsresultat	-364.108	-1.146.679
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	352.737
Andre finansielle indtægter	6.711	68.310
Øvrige finansielle omkostninger	-216.483	-471.961
Resultat før skat	-573.880	-1.197.593
Skat af årets resultat	0	-42.659
Årets resultat	-573.880	-1.240.252
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-573.880	-1.240.252
Disponeret i alt	-573.880	-1.240.252

Balance 30. september

Aktiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.391.000	1.391.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	0
Deposita	18.305	18.305
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.434.305</u>	<u>1.409.305</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.434.305</u>	<u>1.409.305</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.108.504	2.527.037
Fremstillede varer og handelsvarer	0	14.850
Varebeholdninger i alt	<u>3.108.504</u>	<u>2.541.887</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	953.507	3.166.034
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	354.085	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.546.356	0
Andre tilgodehavender	546.070	568.159
Periodeafgrænsningsposter	49.364	10.409
Tilgodehavender i alt	<u>5.449.382</u>	<u>3.744.602</u>
Likvide beholdninger	<u>732.019</u>	<u>43.947</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.289.905</u>	<u>6.330.436</u>
Aktiver i alt	<u>10.724.210</u>	<u>7.739.741</u>

Balance 30. september

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-5.428.856	-4.854.977
Egenkapital i alt	-5.303.856	-4.729.977
Gældsforpligtelser		
3 Anden gæld	6.840.493	6.688.167
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.840.493	6.688.167
Gæld til pengeinstitutter	2.512.111	2.837.478
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.087.199	1.585.798
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	30.263
Anden gæld	588.263	1.328.012
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.187.573	5.781.551
Gældsforpligtelser i alt	16.028.066	12.469.718
Passiver i alt	10.724.210	7.739.741
1 Usikkerhed om going concern		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		

Noter**1. Usikkerhed om going concern**

Ledelsen har valgt at aflægge regnskabet under forudsætning af fortsat drift, idet selskabets likviditetsbehov til brug for gennemførelse af den budgetterede positive drift for 2019/20 kan holdes indenfor de nuværende kreditfaciliteter.

Der er ikke en endelig aftale om hvorvidt selskabets kreditfaciliteter kan videreføres, men det er ledelsens forventning at kreditfaciliteterne kan opretholdes og sikre en uændret likviditet til at sikre den fremtidige drift i regnskabsåret 2019/20. Der er i sagens natur forbundet usikkerhed med sådanne forventninger, ligeledes om den forventede positive drift opnås.

	2018/19 kr.	2017/18 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	40.225
Pensioner	49.327	82.356
	<u>49.327</u>	<u>122.581</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Anden gæld		
Ansvarligt lån	2.483.311	2.483.311
Langfristet gæld	4.357.182	4.204.856
	<u>6.840.493</u>	<u>6.688.167</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>6.840.493</u>	<u>0</u>

Noter

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Sønderborg Kreditbank A/S er der stillet virksomhedspant på nominelt 7 mio kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdningerr	3.109 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	954 t.kr.
Driftsinventar og materiel	0 t.kr.

Der er afgivet kautionsforpligtelser fra tredjemand.

5. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået lejekontrakter på lokaler. Huslejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør i alt 26 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CGB Invest IVS, CVR-nr. 36 56 04 28 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Den samlede skyldige skat fremgår af administrationsselskabets regnskab.