

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

BERLE POOL & SPA A/S

Gladsaxevej 356

2860 Søborg

CVR-nr. 34 72 24 20

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 11/9 2020

Michael Søgård Lodberg
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	12
Balance pr. 31. december 2019	13-14
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2019	15
Noter	16-20

Selskab

Berle Pool & Spa A/S
Gladsaxevej 356
2860 Søborg

CVR-nummer 34 72 24 20

8. regnskabsår

Hjemsted: Gladaxe

Moderselskab

M. Lodberg Holding IV ApS, Egedal

Direktion

Michael Søgaard Lodberg

Bestyrelse

Kim Larsen

Jens Ove Lysemose

Klaus Gregorius

Michael Søgaard Lodberg

Udvidet gennemgang

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor
Özgür Atan, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Berle Pool & Spa A/S' hovedaktivitet er at udøve virksomhed med salg af swimmingpools, entreprenørvirksomhed, samt drive anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. -901.056 og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Årsrapporten for 2019 er afsluttet uden at være påvirket af efterfølgende begivenheder relateret til COVID-19, og der forventes for 2020 ingen negativ effekt som følge af COVID-19.

Den forventede udvikling

Selskabets har haft en god start på året 2020, hvor den igangværende COVID-19 krise ikke har påvirket selskabets aktivitetsniveau negativt.

På baggrund af budget for 2020 forventes en fortsat forbedring af selskabets aktivitet og indtjening og der forventes et overskud for 2020.

Endvidere har væsentligste långiver i tilknyttet virksomhed har afgivet en tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige af selskabets kreditorer vedrørende tilgodehavende på t.kr. 2.789.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Berle Pool & Spa A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 31. august 2020

I direktionen

Michael Søgaard Lodberg
Adm. direktør

I bestyrelsen

Kim Larsen
Formand

Jens Ove Lysemose
Bestyrelsesmedlem

Klaus Gregorius
Bestyrelsesmedlem

Michael Søgaard Lodberg
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Berle Pool & Spa A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Berle Pool & Spa A/S for regnskabsåret 1. januar 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskabet, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 31. august 2020

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Per Kjeldsgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne27824

Özgür Atan
statsautoriseret revisor
mne45834

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Ved anlægsarbejder anvendes anvendes produktionskriteriet som indtægtskriterium , således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi.

Ved øvrig salg anvendes leveringskriteriet som indtægtskriterium , 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 rabatter.

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 omkostninger til råvarer og hjælpematerialer 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.

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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med M. Lodberg Holding IV ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
----------	------

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

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	3 - 5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	3 år	0%

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 bruttfortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

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

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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. 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 og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdi 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

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

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% 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 nettorealisationsværdi, 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

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

Periodeafgrænsningsposter,

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	6.055.205	6.423.358
1	<u>-6.301.176</u>	<u>-4.822.427</u>
	-245.971	1.600.931
3,4	<u>-584.709</u>	<u>-607.169</u>
	-830.680	993.762
	0	450
	<u>-70.376</u>	<u>-55.193</u>
	-901.056	939.019
2	<u>0</u>	<u>330.000</u>
	<u><u>-901.056</u></u>	<u><u>1.269.019</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

	0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Overført resultat	<u>-901.056</u>	<u>1.269.019</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-901.056</u></u>	<u><u>1.269.019</u></u>

Note		31/12 2019	31/12 2018
3	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
4,8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	904.154	944.966
4,8	Indretning af lejede lokaler	<u>787.953</u>	<u>854.085</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>1.692.107</u>	<u>1.799.051</u>
	Andre tilgodehavender	<u>455.827</u>	<u>455.827</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>455.827</u>	<u>455.827</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.147.934</u>	<u>2.254.878</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	5.899.153	4.947.495
	Forudbetalinger for varer	<u>165.434</u>	<u>53.597</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>6.064.587</u>	<u>5.001.092</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.522.881	2.607.451
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	100.935	0
	Andre tilgodehavender	77.372	66.705
2	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	59.085	0
2	Udskudte skatteaktiver	270.915	330.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>305.536</u>	<u>319.737</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>2.336.724</u>	<u>3.323.894</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>91.797</u>	<u>58.695</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>8.493.108</u>	<u>8.383.680</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>10.641.043</u></u>	<u><u>10.638.559</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.561.381	2.462.437
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>2.061.381</u>	<u>2.962.437</u>
Anden gæld	<u>111.383</u>	<u>0</u>
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>111.383</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	1.360.254	363.947
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.337.746	1.843.075
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.788.554	2.813.554
Anden gæld	2.167.265	2.391.891
Periodeafgrænsningsposter	<u>814.459</u>	<u>263.656</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.468.279</u>	<u>7.676.122</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.579.662</u>	<u>7.676.122</u>
PASSIVER I ALT	<u>10.641.043</u>	<u>10.638.559</u>
6 Eventualaktiver		
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	500.000	1.193.418	0	1.693.418
Koncerntilskud	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>1.269.019</u>	<u>0</u>	<u>1.269.019</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	500.000	2.462.437	0	2.962.437
Koncerntilskud	0	0	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-901.056</u>	<u>0</u>	<u>-901.056</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>1.561.381</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.061.381</u></u>

1	Personaleomkostninger	2019	2018
	Gager og lønninger	5.663.748	4.364.888
	Pensioner	407.170	310.745
	Andre omkostninger til social sikring	230.259	146.794
	I ALT	6.301.176	4.822.427

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 12 mod 10 i sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2018
Skyldig pr. 1/1 2019	0	-330.000	0	0
Refusion, sambeskatning	0	0	0	0
Skat af årets resultat	-59.085	59.085	0	-330.000
SKYLDIG PR. 31/12 2019	-59.085	-270.915		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			0	-330.000

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2018</u>
Kostpris pr. 1/1 2019	973.000	973.000	973.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 31/12 2019	 <u>973.000</u>	 <u>973.000</u>	 <u>973.000</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	 973.000	 973.000	 973.000
Årets afskrivninger	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2019	 <u>973.000</u>	 <u>973.000</u>	 <u>973.000</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2019	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>0</u></u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2018
Kostpris pr. 1/1 2019	1.605.003	2.171.112	3.776.116	3.765.554
Årets tilgang	161.454	316.311	477.766	418.606
Årets afgang	0	-408.044	-408.044	-408.044
KOSTPRIS PR. 31/12 2019	1.766.457	2.079.379	3.845.836	3.776.116
Afskrivninger pr. 1/1 2019	750.918	1.226.146	1.977.064	1.777.938
Årets afskrivninger	227.586	357.123	584.709	607.169
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-408.044	-408.044	-408.044
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2019	978.504	1.175.225	2.153.729	1.977.063
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2019	787.953	904.154	1.692.108	1.799.053
Salgspris, afgang	0	0	0	200.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0	200.000

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Anden gæld	<u>111.383</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>111.383</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

6 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på t.kr. 3.554.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskot af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for M. Lodberg Holding IV ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. t.kr. 10.000, i selskabets varelager, debitorer, driftsmateriel og immaterielle rettigheder er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt vedrørende lejemålet Gladsaxevej 365, 2860 Søborg. Dette lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til t.kr. 502.

Selskabet har indgået operationelle leje - og leasingaftaler med en restløbetid på 1 - 4 år. Den forventede forpligtelse udgør ca. t.kr. 154.

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.”

Michael Søgaard Lodberg

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-725182425983

IP: 212.205.xxx.xxx

2020-09-11 08:19:47Z

NEM ID 

Michael Søgaard Lodberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-725182425983

IP: 212.205.xxx.xxx

2020-09-11 08:19:47Z

NEM ID 

Jens Ove Lysemose

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-552032228933

IP: 147.78.xxx.xxx

2020-09-12 15:03:27Z

NEM ID 

Klaus Gregorius

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-824869705114

IP: 77.72.xxx.xxx

2020-09-14 11:02:51Z

NEM ID 

Kim Larsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-994934519000

IP: 87.54.xxx.xxx

2020-09-14 13:52:44Z

NEM ID 

Øzgür Atan

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-604897411199

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-09-14 13:56:38Z

NEM ID 

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-234778668864

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-09-14 18:01:41Z

NEM ID 

Michael Søgaard Lodberg

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-725182425983

IP: 93.167.xxx.xxx

2020-09-14 20:14:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 6F2UB-N3QJX-PTQAX-6SKOP-1X67U-755ND

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>