

QVIST TOTALBYG ApS

Nonnemosen 5
2765 Smørum

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

25/08/2020

Jesper Schön
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	8
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------------	----

Resultatopgørelse	14
-------------------------	----

Balance	15
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	17
----------------------------	----

Noter	18
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

QVIST TOTALBYG ApS
Nonnemosen 5
2765 Smørum

CVR-nr: 35040145
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Rytterkær 2
4000 Roskilde
DK Danmark
CVR-nr: 76475512
P-enhed: 1002492114

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for QVIST TOTALBYG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 25/08/2020

Direktion

Willi Schön

Jesper Schön

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i QVIST TOTALBYG ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for QVIST TOTALBYG ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på Note 5 i regnskabet, som beskriver kapitaltabet og de tiltag, der vil blive iværksat med henblik på at reetablere kapitalen.

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt. Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling i året 2016.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse. Selskabets ledelse forventer, at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til SKAT vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld til SKAT eller hensat til tab vedrørende bogført tilgodehavende tkr. 216.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er

gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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.

Herringsløse, 25/08/2020

Claus Nielsen , mne1770
Reg. revisor HD (R)

GUNDSØ REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSELKAB
CVR: 76475512

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at udføre entrepriser med om- og tilbygninger af fast ejendom samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt.

Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling i året 2017.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse.

Selskabets ledelse forventer, at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til Skat vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld til skat eller hensat til tab vedrørende bogført tilgodehavende tkr 216.

Økonomisk udvikling

Selskabet er stiftet pr. 11.02.13

Årets resultat udgør kr. - 263.078

Egenkapitalen pr. 31.12.2019 sammensætter sig således:

Anpartskapital	80.000
Overført resultat	- 722.592
Andre reserver	0

	- 642.592
Ansvarlig lånekapital	750.000

Egenkapital og ansvarlig lån i alt	107.408

Årets resultat anses for at være utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag indtruffet begivenheder, der forrykker billedet af selskabets resultat for året 2019 og den økonomiske stilling pr. 31.december 2019, idet de første par måneder i 2020 har udviklet sig positivt. Selskabet har i et par måneder været påvirket af Covid19, men har efterfølgende opstartet en række sager.

Forventet udvikling

Selskabets likviditet og resultat er påvirket af den delvise nedlukning af aktiviteten. Der er dog indgået en række nye sager, hvorfor ledelsen er fortrøstningsfuld med hensyn til fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Omregning af fremmed valuta

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/tab

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger"

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er posten indeholdt i posten Bruttofortjeneste

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Produktionsomkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år for branchen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftale indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdien såfremt denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder på statusdagen 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 en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.548.447	2.876.657
Personaleomkostninger	1	-3.700.373	-3.773.609
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-121.095	-40.000
Resultat af ordinær primær drift		-273.021	-936.952
Andre finansielle omkostninger		-45.057	-43.110
Ordinært resultat før skat		-318.078	-980.062
Skat af årets resultat	2	55.000	53.345
Årets resultat		-263.078	-926.717
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-263.078	
I alt		-263.078	

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		554.781	464.948
Indretning af lejede lokaler		159.443	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	714.224	464.948
Anlægsaktiver i alt		714.224	464.948
Råvarer og hjælpematerialer		400.000	425.000
Varebeholdninger i alt		400.000	425.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		135.691	829.374
Igangværende arbejder for fremmed regning		495.000	891.906
Udskudte skatteaktiver		55.000	0
Andre tilgodehavender	4	371.088	418.972
Periodeafgrænsningsposter		80.769	53.484
Tilgodehavender i alt		1.137.548	2.193.736
Likvide beholdninger		26.087	128.602
Omsætningsaktiver i alt		1.563.635	2.747.338
Aktiver i alt		2.277.859	3.212.286

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-722.592	-459.514
Egenkapital i alt		-642.592	-379.514
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.731	0
Ansvarlig lånekapital		750.000	750.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		847.731	750.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		473.515	750.544
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.431.117	1.786.380
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		168.088	304.876
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.072.720	2.841.800
Gældsforpligtelser i alt		2.920.451	3.591.800
Passiver i alt		2.277.859	3.212.286

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-459.514	-379.514
Betalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-263.078	-263.078
Egenkapital, ultimo	80.000	-722.592	-642.592

Der har ikke været ændringer i selskabets anpartskapital de seneste 5 år.

Ansvarlig lånekapital

Den ansvarlige lånekapital træder tilbage for øvrige kreditors krav og rettigheder i tilfælde af betalingsstandsning eller konkurs. Den ansvarlige lånekapital forfalder, når selskabets egenkapital er reetableret.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	3.218.238	3.346.486
Pensionsbidrag	423.964	405.529
Andre omkostninger til social sikring	56.152	19.576
I alt	<u>3.700.373</u>	<u>3.773.609</u>

2. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-55.000	-53.345
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-55.000</u>	<u>-53.345</u>
Den udskudte skat andrager	<u>55.000</u>	<u>0</u>

Selskabet forventer over de kommende 3 år at have en positiv skattepligtig indkomst på minimum kr. 500.000. På denne baggrund er der skattemæssigt aktiveret 50% af den skattemæssige værdi af underskuddet.

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.	I alt kr.
Kostpris primo	0	589.002	589.002
Tilgang	172.371	198.000	370.371
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	172.371	787.002	959.373
Af- og nedskrivning primo	0	124.054	124.054
Årets afskrivning	12.928	108.167	121.095
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	12.928	232.221	245.149
Regnskabsmæssig værdi ultimo	159.443	554.781	714.224

Afskrivninger fordeles således

	Prod.omk
Materielle anlægsaktiver	121.095
I alt	121.095

4. Andre tilgodehavender

TVISTER

Der er i forbindelse med regnskabsafslutningen 2016 konstateret groft bedrageri begået af selskabets eksterne bogholder over en årrække i omegnen af 1,5 mio kr. Indvirkningen på regnskabsposter samt sammenligningstal er ikke klarlagt på nuværende tidspunkt. Selskabets bogholder er politianmeldt. Der er under posten andre tilgodehavender optaget tkr. 216 vedr. bedrageriudbetaling udbetalt i året 2017.

Der er forberedende tiltag til en erstatningssag imod selskabets tidligere revisorforbindelse. Selskabets ledelse forventer at erstatningssagen vindes, hvorved de afledede konsekvenser af bedrageriet i forhold til Skat vil blive fuldt ud kompenseret. Der er således ikke hensat yderligere gæld til Skat eller hensat til tab vedrørende bogført tilgodehavende tkr. 216.

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin egenkapital.

Driften har været positiv de første par måneder af 2020, men har været påvirket af COVID19 og af at igangværende arbejder delvist var sat i bero. Der er dog de seneste måneder indgået aftale om en række nye sager og de igangværende sager er igangsat igen, hvorfor det forventes, at det tabte vil blive indhentet.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med bankforbindelse er der givet pant stort tkr. 500 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør tkr. 0.

Til sikkerhed for gæld til Skat er der tinglyst udlæg tkr 1.211 i en del af selskabets biler og trailere.

Der er normale lejeforpligtelser. Der er leasingforpligtelse vedr 1 bil, ca. tkr. 120.

I selskabets entreprisekontrakter er der afgivet transport til selskabets bankforbindelse, således at indbetalinger i henhold til rateplanen skal indbetales til samme.

7. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på selskabet er selskabets anpartshaver og selskabets direktører.

Alle transaktioner med nærtstående parter sker på markedsbaserede vilkår.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	9