

REVISIONS FIRMAET EDELBO

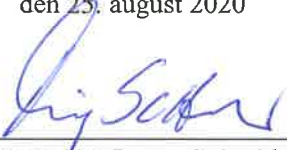
STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

P.S. - Gnisten Marine A/S
Frederiksø 14
5700 Svendborg

CVR-nr. 36 72 90 15

Årsrapport for
1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25. august 2020



Flemming Jesper Schmidt
dirigent



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side:
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Noter	14 - 16

LEDELSESPÅTEGNING

Direktion og bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for P.S. - Gnisten Marine A/S

Årsrapporten er aflagt 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.

Svendborg, den 9. juni 2020

Direktion

Michael Christensen



Bestyrelse


Flemming Jesper Schmidt, formand


Povl Hegelund Pedersen


Cai Edelbo Larsen


Michael Christensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i P.S. - Gnisten Marine A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P.S. - Gnisten Marine A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 - 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.

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. Fejlinformation 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

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 om 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

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.

Svendborg, den 9. juni 2020

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Johan Groth
statsaut. revisor
mme11630

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: P.S. - Gnisten Marine A/S
Frederiksø 14
5700 Svendborg

ØVRIGE OPLYSNINGER: CVR-nr.: 36 72 90 15
Stiftet: 30. april 2015
Hjemsted: Svendborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

DIREKTION: Michael Christensen

BESTYRELSE: Flemming Jesper Schmidt, formand
Michael Christensen
Povl Hegelund Pedersen
Cai Edelbo Larsen

REVISOR: RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg
CVR-nr. 35 48 61 78

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet er at drive al virksomhed med lystfartøjer og mindre erhvervsfartøjer, herunder køb- og salg og kommissionssalg af lystfartøjer samt reparation og opbevaring af lystfartøjer.

USIKKERHEDER OG USÆDVANLIGE FORHOLD

Efter ledelsens opfattelse eksisterer der ikke konkrete usikkerheder eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen og målingen i årsregnskabet.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets resultat for regnskabsåret 2019 udviser et overskud på 184.373 kr. Selskabets ledelse anser årets resultat som tilfredsstillende.

Selskabet har pr. status tabt over 50 % af sin lovpligtige kapital.

Ledelsen forventer at selskabets lovpligtige kapital reetableres via egen indtjening i de kommende regnskabsår. I modsat fald vil ledelsen drøfte de nødvendige foranstaltninger til kapitalens reetablering alternativt selskabets opløsning.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsperiodens afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING

Det er ledelsens forventning, at resultaterne i de kommende regnskabsår også vil være overskudsgivende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for P.S. - Gnisten Marine A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 og nedskrivninger.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og andre omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat inkl. tonnageskat 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

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.

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

Indretning lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Mindre nyanskaffelser 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.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab. Hensættelse til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringers værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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 et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de direkte medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Den enkelte kontrakt indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de kontrakter, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af 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 nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

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 indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. 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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

RESULTATOPGØRELSE FOR 1/1 - 31/12 2019

Noter	<u>2019</u> Kr.	<u>2018</u> Kr.
1 BRUTTOFORTJENESTE	4.391.538	3.986.296
2 Personaleomkostninger	-3.904.664	-3.670.309
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	486.874	315.987
3 Afskrivninger	-87.118	-112.000
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	399.756	203.988
4 Finansielle omkostninger	-163.089	-193.104
RESULTAT FØR SKAT	236.667	10.884
5 Skat af årets resultat	-52.294	-2.464
ÅRETS RESULTAT	184.373	8.420
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	184.373	8.420
DISPONERET I ALT	184.373	8.420

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

A K T I V E R

Noter	2019 Kr.	2018 Kr.
ANLÆGSAKTIVER		
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Indretning lejede lokaler	804.364	225.186
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	672.971	805.500
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.477.335	1.030.686
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.477.335	1.030.686
OMSÆTNINGSAKTIVER		
BEHOLDNINGER		
Varelager	3.336.949	3.515.694
TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	705.301	1.116.510
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.735.200	1.770.000
Andre tilgodehavender	26.702	10.000
Periodeafgrænsningsposter	10.000	20.000
7 Udskudt skatteaktiv	293.810	346.104
TILGODEHAVENDER I ALT	4.771.013	3.262.614
LIKVIDE BEHOLDNINGER	2.095	7.616
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	8.110.057	6.785.924
AKTIVER I ALT	9.587.392	7.816.610

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

P A S S I V E R

Noter	2019 Kr.	2018 Kr.
8 EGENKAPITAL		
Aktiekapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	-903.506	-1.087.879
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	96.494	-87.879
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Udskudt skat	0	0
9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Anden gæld	3.135.805	3.238.725
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.135.805	3.238.725
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til pengeinstitut	864.584	975.345
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.692.562	2.277.528
Mellemregning tilknyttede selskaber	600.000	700.000
Anden gæld	197.947	712.891
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	6.355.093	4.665.764
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	9.490.898	7.904.489
PASSIVER I ALT	9.587.392	7.816.610
10 EVENTUALFORPLIGTELSER		
11 SIKKERHEDSSTILLELSER, LEASINGFORPLIGTELSER OG PANTSÆTNINGER		

NOTER

1 BRUTTOFORTJENESTE

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.

	<u>2019</u> Kr.	<u>2018</u> Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	3.443.163	3.204.182
Pensioner.....	353.163	352.183
Andre personaleomkostninger	108.338	113.944
	<u>3.904.664</u>	<u>3.670.309</u>
Antal gennemsnitlige beskæftigede.....	<u>11</u>	<u>12</u>
3 AFSKRIVNINGER		
Driftsmateriel	78.852	81.000
Indretning lejede lokaler	28.148	28.148
Salg anlægsaktiver over bogført værdi	-39.000	0
Småanskaffelser	19.118	2.852
	<u>87.118</u>	<u>112.000</u>
4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter, tilknyttede virksomheder	116.250	132.188
Øvrige finansielle omkostninger	46.839	60.916
	<u>163.089</u>	<u>193.104</u>
5 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	52.294	2.464
	<u>52.294</u>	<u>2.464</u>

NOTER

	31/12 2019	
	Kr.	
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo	281.482	1.475.000
Årets tilgang	607.326	64.323
Årets afgang	0	-205.000
Anskaffelsessum ultimo	888.808	1.334.323
Afskrivninger primo	56.296	669.500
Årets afgang afskrivninger	0	-87.000
Årets afskrivning	28.148	78.852
Afskrivninger ultimo	84.444	661.352
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	804.364	672.971

7 UDSKUDT SKATTEAKTIV

Udskudt skat primo	346.104
Årets regulering udskudt skat	-52.294
Udskudt skat ultimo	293.810

8 EGENKAPITAL

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital ved stiftelse	1.000.000	-1.087.879	-87.879
Forslag til resultatdisponering	0	184.373	184.373
Egenkapital ultimo	1.000.000	-903.506	96.494

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier a 1.000 kr. eller multipla heraf.

NOTER

31/12 2019
Kr.

9 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER

Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	3.135.805
-----------------------------------------------------------------	-----------

10 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en uopsigelighed indtil 1/5 2025 og 1/3 2026. Den årlige husleje udgør henholdsvis 1.105.000 kr. og 336.000 kr.

11 SIKKERHEDSSTILLELSER, LEASINGFORPLIGTELSER OG PANTSÆTNINGER

Til sikkerhed for engagement med Danske Bank A/S er der tinglyst virksomhedspant på 1.000.000 kr. i simple fordringer, varelager, materielle anlægsaktiver og immaterielle rettigheder. Ovennævnte aktiver er regnskabsmæssigt bogført til 5.519.584 kr.

Selskabet har indgået en leasingaftale på en varebil Toyota Proace L2H1 som løber over 72 måneder. Restforpligtelsen ultimo regnskabsåret udgør 170 t. kr.