

Admiralgade 26 Stuen ApS

Admiralgade 26 St.
1066 København K

CVR-nr. 36 91 84 70



Årsrapport for perioden 1. oktober 2019 til 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. marts 2021

Christian Nedergaard Jensen
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt revisionsinteressentselskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Admiralgade 26 Stuen ApS
Admiralgade 26 St.
1066 København K

CVR-nr.: 36 91 84 70

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 10. juni 2015

Hjemsted: København

Direktion

Sebastian Rind Nellemann, direktør
Christian Nedergaard Jensen, adm. direktør

Revision

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Admiralgade 26 Stuen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. marts 2021

Direktion

Sebastian Rind Nellemann
Direktør

Christian Nedergaard Jensen
Adm. direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Admiralgade 26 Stuen ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Admiralgade 26 Stuen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 på side 15 i årsrapporten, hvoraf det fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnåes tilsagn om at finansieringskilderne er villige til at indgå de nødvendige afdrags- og henstandsordninger for at sikre selskabets likviditetsberedskab. Det er ledelsens vurdering, at de nødvendige tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Hillerød, den 4. marts 2021

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10077

Ledelsesberetning

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret som følge af COVID-19, og delvist nedlukning af Danmark, oplevet en væsentlig omsætningsnedgang. Som konsekvens af nedlukningen af Danmark, har regeringen iværksat hjælpepakker til understøttelse af erhvervslivet. Selskabet har søgt og fået bevilliget kompensation under ordningerne: Kompensation for faste omkostninger og Lønkompensation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 788.701, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 537.080.

Selskabet har kapitaltab i henhold til selskabslovens § 119. Der henvises til note 1 på side 15 vedrørende ledelsens redegørelse for selskabets fortsatte drift.

Selskabet er presset på likviditeten på grund af nedlukningen af branchen og udbetalingerne fra hjælpepakkerne er forskudt i forhold til selskabets udgifters forfaldstidspunkter. Det er derfor af afgørende betydning, at selskabets finansieringskilder stiller sig positive overfor en afdragsordning, der sikrer at likviditetsflowet er positivt. Det er ledelsens opfattelse, at der er denne velvilje, hvorfor selskabets årsrapport aflægges med fortsat drift for øje.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der som følge af Covid-19 igen foretaget en delvis nedlukning af Danmark. Selskabet har oplevet en væsentlig nedgang i omsætningen som følge af nedlukningen. Selskabet har ansøgt Erhvervsstyrelsen om kompensation under ordningerne: Kompensation for faste omkostninger og Lønkompensation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Admiralgade 26 Stuen ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder modtaget kompensationer under Covid-19 kompensationsordningerne.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder omkostninger i forbindelse med ansøgning af kompensationsordningerne under Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Bygninger	50 år med en scrapværdi på 80 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste	2	2.551.508	3.068.139
Personaleomkostninger	3	-2.576.591	-2.556.917
Resultat før af- og nedskrivninger		-25.083	511.222
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-395.892	-402.749
Andre driftsomkostninger		-10.000	0
Resultat før finansielle poster		-430.975	108.473
Finansielle omkostninger	4	-272.361	-272.422
Resultat før skat		-703.336	-163.949
Skat af årets resultat	5	-85.365	0
Årets resultat		-788.701	-163.949
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-788.701	-163.949
		-788.701	-163.949

Balance 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		9.894.854	10.015.946
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		198.009	450.697
Indretning lokale		133.774	155.885
Materielle anlægsaktiver	6	10.226.637	10.622.528
Anlægsaktiver i alt		10.226.637	10.622.528
Råvarer og hjælpematerialer		168.527	256.532
Varebeholdninger		168.527	256.532
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.368	141.374
Andre tilgodehavender		25.418	87.064
Udskudt skatteaktiv		0	85.365
Periodeafgrænsningsposter		17.959	48.967
Tilgodehavender		52.745	362.770
Likvide beholdninger		270.061	266.376
Omsætningsaktiver i alt		491.333	885.678
Aktiver i alt		10.717.970	11.508.206

Balance 30. september

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		109.000	109.000
Overkurs ved emission		4.456.000	4.456.000
Overført resultat		-5.102.080	-4.313.379
Egenkapital		-537.080	251.621
Gæld til kreditinstitutter		7.269.446	7.634.075
Langfristet gæld til tilknyttede virksomheder		1.307.000	1.307.000
Langfristede gældsforpligtelser	7	8.576.446	8.941.075
Ansvarlig lånekapital	7	572.420	354.042
Leverandører af varer og tjenesteydelser		237.978	488.349
Gæld til tilknyttede virksomheder		857.606	1.077.018
Anden gæld		1.010.600	396.101
Kortfristede gældsforpligtelser		2.678.604	2.315.510
Gældsforpligtelser i alt		11.255.050	11.256.585
Passiver i alt		10.717.970	11.508.206
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt selskabskapitalen og selskabets ledelse er opmærksom på kapitaltabsreglerne. Selskabets ledelse forventer at retablere egenkapitalen ved egen drift samt tilførsel af ny kapital, men det er af afgørende betydning, at selskabet opnår positivt svar på ansøgningerne vedrørende Covid-19 hjælpepakkerne samt at selskabets finansieringskilder stiller sig positive overfor en henstandsordning indtil driften igen er normaliseret. Der er på nuværende tidspunkt ingen endelig afklaring på forholdene.

2 Særlige poster

I bruttofortjenesten/bruttotab indgår t.kr. 497 fra modtagne kompensationsordninger vedrørende Covid-19.

Selskabet har i regnskabsåret opfyldt betingelser for modtagelse af COVID-19-hjælpepakker. Fristen for Erhvervsstyrelsens gennemgang af de endelige opgørelser af kompensationer ligger efter regnskabsårets afslutning. Der kan derfor være en usikkerhed på, at Erhvervsstyrelsen ved deres gennemgang af kompensationsbeløbene, foretager en korrektion af de modtagne beløb.

På regnskabstidspunktet vurderer ledelsen, at betingelserne for de udstedte retningslinjer fra Erhvervsstyrelsen som værende opfyldt.

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.473.871	2.490.667
Pensioner	58.049	31.874
Andre omkostninger til social sikring	44.671	34.376
	<u>2.576.591</u>	<u>2.556.917</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>5</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	11.314	10.602
Andre finansielle omkostninger	261.047	261.820
	<u>272.361</u>	<u>272.422</u>

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat tidligere år	85.365	0
	85.365	0

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lokale
Kostpris 1. oktober 2019	10.427.355	1.330.537	221.105
Kostpris 30. september 2020	10.427.355	1.330.537	221.105
Opskrivninger 1. oktober 2019	0	0	0
Opskrivninger 30. september 2020	0	0	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	411.408	879.840	65.220
Årets afskrivninger	121.093	252.688	22.111
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	532.501	1.132.528	87.331
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	9.894.854	198.009	133.774

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Gæld til kreditinstitutter		
Efter 5 år	5.698.589	6.108.826
Mellem 1 og 5 år	1.570.857	1.525.249
Langfristet del	7.269.446	7.634.075
Inden for et år	572.420	354.042
	7.841.866	7.988.117
Langfristet gæld til tilknyttede virksomheder		
Efter 5 år	1.307.000	0
Mellem 1 og 5 år	0	1.307.000
Langfristet del	1.307.000	1.307.000
Øvrig kortfristet gæld til tilknyttede virksomheder	857.606	1.077.018
Kortfristet del	857.606	1.077.018
	2.164.606	2.384.018

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nedergaard & Nellesmann Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningen. Den samlede forpligtelse fremgår af moderselskabets årsrapport.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 8.500 i selskabets ejendom, som ligger til sikkerhed for prioritetsgæld på t.kr. 7.842