

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

SVENDBORG SKILTE & DESIGN APS
ENGLANDSVEJ 1
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 36 92 75 69

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 12. januar 2021

Gunnar Nyholm
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

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance	13 - 14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Svendborg Skilte & Design ApS.

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. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 11. januar 2021

DIREKTION

Gunnar Nyholm

BESTYRELSE

John Jessen, formand

Torben Christensen, næstformand

Hans-Henrik Vilhelmsen

Gunnar Nyholm

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i Svendborg Skilte & Design ApS

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Svendborg Skilte & Design ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets regnskabsgrundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillelige mangler i relation til alle væsentlige regnskabsposter, herunder varebeholdninger, tilgodehavender, igangværende arbejder for fremmed regning og varekreditorer. På tidspunktet for afgivelse af vores revisionspåtegning på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på de konstaterede mangler.

Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for alle væsentlige regnskabsposter, herunder tilgodehavender på 1.193.487 kr., varebeholdninger på 696.773 kr., igangværende arbejder for fremmed regning på 1.330.106 kr. og varekreditorer på 941.547 kr. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge om eventuelle justeringer kan anses for nødvendige samt den mulige effekt heraf på resultatopgørelse, balance og egenkapital.

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning af fortsat drift. Det kommende års drift kan ikke gennemføres uden tilsagn om videreførelse af nuværende bankfinansiering. Grundet de ovenfor nævnte forhold i relation til væsentlige regnskabsposter samt det manglende tilsagn om videreførelse af bankfinansiering er det ikke muligt at opnå tilstrækkeligt bevis for selskabets evne til at fortsætte driften det kommende år. Som følge af den ovenfor nævnte usikkerhed vedrørende væsentlige regnskabsposter m.v. har vi ikke været i stand til at fastlægge eventuelle justeringer på resultatopgørelse, balance og egenkapital afledt af det manglende revisionsbevis vedrørende going concern.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Overtrædelse af selskabslovens regler om egne kapitalandele

Selskabet har erhvervet egne kapitalandele uden at opfylde selskabslovens betingelser herfor, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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 ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for manglende konklusion", har vi i midlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabets 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 krav.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Svendborg, den 11. januar 2021

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

Johan Groth
statsaut. revisor
mne11630

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: Svendborg Skilte & Design ApS
Englandsvej 1
5700 Svendborg

ØVRIGE OPLYSNINGER: CVR-nr.: 36 92 75 69
Hjemstedskommune: Svendborg
Regnskabsår: 5. regnskabsår

DIREKTION: Gunnar Nyholm

BESTYRELSE: John Jessen, formand
Torben Christensen, næstformand
Hans-Henrik Vilhelmsen
Gunnar Nyholm

REVISOR: RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Virksomhedens formål er skilteproduktion og trykkerivirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 et overskud på 80.931 kr.

Selskabets driftsresultat tages til efterretning.

Corona-virussen i Danmark og resten af verden har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser.

Svendborg Skilte & Design ApS er blevet direkte berørt af de gennemførte restriktioner, hvilket betyder et fald i aktivitetsniveauet.

Hvis udbruddet bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredning, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan Svendborg Skilte & Design ApS blive påvirket yderligere.

Selskabet er omfattet af de selskabsretlige regler om kapitaltab. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen ved egen indtjening i løbet af en kortere årrække.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

DEN FORVENTEDE UDVIKLING

Forventningen til de kommende regnskabsår er positive og det forventes, at de seneste års vækstrater kan fastholdes i de kommende år.

EGNE KAPITALANDELE

	Antal	Nominel værdi kr.	Andel af virksomheds- kapital	Købs- og salgspris kr.
Erhvervede anparter:				
Anparter	60	30.000	15,0%	90.000
	60	30.000	15,0%	90.000
Beholdning af egne anparter:				
Anparter	60	30.000	15,0%	
	60	30.000	15,0%	

Selskabet har i forbindelse med ændring i ejerkræds erhvervet egne anparter, nom. 30.000 kr., svarende til en ejerandel på 15,0 %.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Svendborg Skilte & Design ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt med enkelte tilvalg for klasse C-virksomheder.

Den anvendte 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.

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 ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet 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

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber er fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter påkrævet på vegne af tredjemand og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

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

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger m.v.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med administrationsselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen. Som følge heraf sammenlægges selskabets skattepligtige indkomster, og eventuelle underskud i et selskab overføres til modregning i de øvrige selskabers positive indkomst.

BALANCEN**IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Det er af selskabets ledelse vurderet, at goodwill har en nytteværdi, der strækker sig over en periode på 10 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ombygning af lejede lokaler og driftsmateriel 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:

Driftsmateriel	5 - 10 år
Indretning lejede lokaler	5 år

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT)

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.

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover 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.

Nettorealisationsværdi 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 forventet tab.

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.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING (fortsat)

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

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

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.

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 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 nettorealisationpris.

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 %.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger og gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2019/20

<u>No- ter</u>	<u>2019/20 Kr.</u>	<u>2018/19 Kr.</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	3.751.429	4.009.677
2 Personaleomkostninger	-3.283.134	-3.586.602
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	468.296	423.075
3 Afskrivninger	-265.075	-235.716
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	203.220	187.358
Finansielle indtægter	600	2.229
Finansielle omkostninger	-93.828	-83.635
RESULTAT FØR SKAT	109.993	105.953
4 Skat af årets resultat	-29.062	-25.806
ÅRETS RESULTAT	80.931	80.147
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	80.931	80.147
Disponeret i alt	80.931	80.147

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**AKTIVER**

<u>No- ter</u>	<u>2019/20 Kr.</u>	<u>2018/19 Kr.</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
5 Goodwill	194.755	234.755
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
6 Driftsmateriel	513.386	540.031
7 Indretning lejede lokaler	216.551	300.425
	<u>729.937</u>	<u>840.456</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Deposita	62.424	61.200
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>987.116</u>	<u>1.136.411</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger	696.773	696.773
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg	1.193.487	1.567.179
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.330.106	771.667
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
Andre tilgodehavender	47.860	450.084
Periodeafgrænsningsposter	91.096	141.697
8 Udskudt skatteaktiv	19.668	48.730
	<u>2.682.216</u>	<u>2.979.357</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>23.681</u>	<u>10.086</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>3.402.670</u>	<u>3.686.216</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.389.787</u>	<u>4.822.627</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2020**PASSIVER**

No- ter	2019/20 Kr.	2018/19 Kr.
EGENKAPITAL:		
9 Anpartskapital	200.000	200.000
10 Overkurs ved emission	390.000	390.000
11 Overført resultat	-690.853	-681.783
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-100.853	-91.783
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
8 Udskudt skat	0	0
12 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til pengeinstitut	0	0
Anden gæld	200.956	1.277
Ansvarlig lånekapital	585.000	840.000
	785.956	841.278
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7.105	346.211
Leverandører af varer og tjenesteydelser	941.547	1.382.457
Gæld til pengeinstitutter	932.662	957.111
Mellemregning tilknyttede virksomheder	0	9.950
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	240.386	96.056
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	1.561.943	1.021.926
Periodeafgrænsningsposter	21.039	259.421
	3.704.683	4.073.132
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.704.683	4.073.132
PASSIVER I ALT	4.389.787	4.822.627
13 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2019/20 Kr.	2018/19 Kr.
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET:		
Årets resultat	80.931	80.147
Reguleringer af skat af årets resultat	29.062	25.806
Af- og nedskrivninger	219.296	201.390
Regulering af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	1.497
Betalt (refunderet) selskabsskat	0	0
	329.289	308.840
Ændring i varebeholdninger	0	19.874
Ændring i tilgodehavender	268.079	-1.238.462
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-139.275	868.083
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	458.093	-41.666
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-68.777	-281.365
Salg af materielle anlægsaktiver	0	12.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-1.224	-1.200
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-70.001	-270.565
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Kontant kapitalforhøjelse	0	0
Nedbringelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	134.381	-157.774
Nedbringelse af langfristet gæld	-394.428	85.520
Køb af egne aktier	-90.000	0
Betalt udbytte	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	-350.047	-72.255
Samlet likviditetsvirkning	38.044	-384.485
Likviditet primo	-947.025	-562.540
LIKVIDITET ULTIMO	-908.981	-947.025

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger og gæld til pengeinstitutter.

NOTER**1 BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	2019/20 Kr.	2018/19 Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger	3.189.465	3.364.042
Lønrefusion	-243.389	-100.384
Pensioner	155.086	119.769
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	181.972	203.175
	<u>3.283.134</u>	<u>3.586.602</u>
3 AFSKRIVNINGER:		
Goodwill	40.000	40.000
Driftsmateriel og biler	95.422	77.515
Indretning lejede lokaler	83.874	83.875
Tab på salg af anlægsaktiver	0	1.497
Småanskaffelser	45.779	32.829
	<u>265.075</u>	<u>235.716</u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Regulering af udskudt skat	29.062	25.806
	<u>29.062</u>	<u>25.806</u>
5 GOODWILL:		
Anskaffelsessum primo	400.000	400.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Afskrivninger primo	165.245	125.245
Årets afskrivninger	40.000	40.000
Afskrivninger ultimo	<u>205.245</u>	<u>165.245</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	<u>194.755</u>	<u>234.755</u>

NOTER

	2019/20 Kr.	2018/19 Kr.
6 DRIFTSMATERIEL:		
Anskaffelsessum primo	789.838	602.246
Årets tilgang	68.777	217.592
Årets afgang	0	-30.000
Anskaffelsessum ultimo	858.615	789.838
Afskrivninger primo	249.807	188.795
Årets afskrivninger	95.422	77.515
Årets tilbageførte afskrivninger	0	-16.503
Afskrivninger ultimo	345.229	249.807
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	513.386	540.031
7 INDRETNING LEJEDE LOKALER:		
Anskaffelsessum primo	419.373	355.599
Årets tilgang	0	63.773
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	419.373	419.372
Afskrivninger primo	118.948	35.073
Årets afskrivninger	83.874	83.875
Årets tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	202.822	118.948
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	216.551	300.424
8 UDSKUDT SKAT:		
Saldo primo	-48.730	-74.536
Årets regulering	29.062	25.806
	-19.668	-48.730

NOTER

	2019/20 Kr.	2018/19 Kr.
9 ANPARTSKAPITAL:		
Saldo primo	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 100 kr. eller multipla heraf.

10 OVERKURS VED EMISSION:

Saldo primo	390.000	390.000
	<u>390.000</u>	<u>390.000</u>

11 OVERFØRT RESULTAT:

Saldo primo	-681.783	-761.930
Overført jf. resultatdisponering	80.931	80.147
	<u>-600.853</u>	<u>-681.783</u>

12 LANGFRISTET GÆLD:

	Forfald efter 5 år	Bogført restgæld	Bogført restgæld
Pengeinstitut	0	7.105	221.219
Anden gæld	0	200.956	126.269
Ansvarlig lånekapital	585.000	585.000	840.000
Afdrag i det kommende regnskabsår	0	-7.105	-346.211
	<u>585.000</u>	<u>785.956</u>	<u>841.278</u>

13 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 1.450.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2020 har en regnskabsmæssig værdi på 2.598.401 kr.

Til sikkerhed for engagement med lånekreditor er der afgivet virksomhedspant på 325.000 kr. i aktiver, der pr. 30. juni 2020 har en regnskabsmæssig værdi på 2.598.401 kr.

Selskabet har på balancedagen en samlet leasingforpligtelse på 409.569 kr.

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.”

Gunnar Nyholm

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-137751423031

IP: 217.63.xxx.xxx

2021-01-13 14:55:57Z

NEM ID 

Gunnar Nyholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-137751423031

IP: 217.63.xxx.xxx

2021-01-13 14:55:57Z

NEM ID 

Torben Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-337931715029

IP: 130.225.xxx.xxx

2021-01-13 14:56:23Z

NEM ID 

Hans-Henrik Vilhelmsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-235964116178

IP: 195.249.xxx.xxx

2021-01-13 15:31:30Z

NEM ID 

John Jessen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-115609113364

IP: 195.215.xxx.xxx

2021-01-14 08:56:44Z

NEM ID 

Johan Groth

Statsautoriseret revisor

På vegne af: RevisionsFirmaet Edelbo, Statsautoriser...

Serienummer: CVR:35486178-RID:54133208

IP: 85.27.xxx.xxx

2021-01-14 09:41:27Z

NEM ID 

Gunnar Nyholm

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-137751423031

IP: 217.63.xxx.xxx

2021-01-14 09:48:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P6B5U-A5PDC-LNUPG-HL8UD-2BDLL-Q60HP

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 tidsstempelt 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>