

Q-Organic ApS
(CVR-nr. 37 10 00 72)

Fabriksvej 1, Lindved
5260 Odense S

ÅRSRAPPORT 2019

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23 / 09 2020

Dirigent:



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	2 - 4
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance pr. 31. december 2019, aktiver	12
Balance pr. 31. december 2019, passiver	13
Noter.....	14 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets ledelse har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 for Q-Organic ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15. september 2020

Direktion:



Marisol Gamarra Tong

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Q-Organic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Q-Organic ApS 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.

Fremhævelse af væsentlige usikkerheder og forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 11, hvori ledelsen beskriver usikkerheder, efterfølgende begivenheder og forhold. Vi er enige i ledelsens beskrivelser og valg af regnskabspraksis.

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. 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.

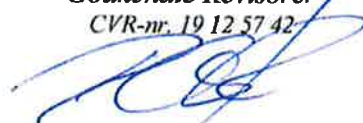
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 15. september 2020

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Peder Grønnegaard Rasmussen

Registreret revisor

mne31463

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Q-Organic ApS Fabriksvej 1, Lindved 5260 Odense S Telefon: 66 138 138 Mail: info@Q-Organic.dk Web: Q-Organic.net CVR-nr.: 37 10 00 72 Stiftet: 21. september 2015 Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Direktion	Marisol Gamarra Tong
Pengeinstitutter	Sparekassen Sjælland-Fyn A/S Søndergade 17 5000 Odense C Danske Bank Albani Torv 2 5000 Odense C
Revisor	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for handel, primært med økologiske produkter samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Selskabet kan beregne et udskudt skatteaktiv på tkr. 466. Dette skatteaktiv er i balancen værdiansat til tkr. 466 under hensyntagen til tidligere opnåede resultater, samt på baggrund af forventninger til at udnytte dette inden for en overskuelig tidshorizont.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke som forventet, og årets resultat anses for ikke tilfredsstillende. Der er i regnskabsåret ikke opnået den forventede omsætning og indtjening, hvilket primært skyldes et langt tilløb og stort ressourceforbrug på implementering og udvikling af nye produkter, ingredienser, markeder og strategi vedr. afsætning af selskabets ydelser og produkter.

Der er således anvendt betydelige ressourcer på udvikling af afsætningskanaler, samarbejdspartnere m.v. De heraf forventede øgede markedsandele og afsætning, har haft en længere tidshorizont end forventet, men selskabet tror på en positiv effekt heraf i regnskabet for 2020 og frem, og der opleves p.t. større omsætning og forespørgsler på produkter og leverancer, og således forventes der en markant forbedret omsætning og indtjening i de kommende regnskabsår. Der arbejdes på at selskabet har det fornødne kapitalberedskab til at effektuere disse større forespørgsler og dette forventes at falde positivt ud. Selskabet har tabt sin anpartskapital, og det forventes at den kan reetableres ved egenindtjening i løbet af de kommende år.

Selskabets målsætning for de kommende år er at optimere salg og ydelser, og dermed øge markedsandelene på eksisterende samt nye markeder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning og ud over ovenstående, ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Q-Organic ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaleomkostninger m.v.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill og udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsprojekter, patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Udviklingsprojekter er udvikling af produkter, opskrifter, udvikling, prøver, laboratorieanalyser og tekniske specifikationer, som afskrives når de er færdigudviklet over den forventede økonomiske levetid, p.t. 5 år. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

Udviklingsomkostninger her ud over og internt oparbejdede rettigheder, indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger løbende.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Restværdi: 0%
---	------	---------------

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

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

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.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 finansiel 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.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2019

Note	2019 i hele kr.	2018 i 1.000 kr.
1. BRUTTOFORTJENESTE	-312.441	-419
2. Personaleomkostninger	-491.796	-543
Afskrivninger	-104.672	-26
DRIFTSRESULTAT	-908.909	-988
Finansielle indtægter	0	0
3. Finansielle omkostninger	-165.632	-90
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.074.541	-1.078
4. Skat af årets resultat	236.399	230
ÅRETS RESULTAT	-838.142	-848
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-838.142	-848
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Disponeret i alt	-838.142	-848

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

	2019 i hele kr.	2018 i 1.000 kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
5. Immaterielle anlægsaktiver:		
Udviklingsprojekter	241.554	302
5. Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	165.866	177
	<u>165.866</u>	<u>177</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Deposita	16.800	37
	<u>16.800</u>	<u>37</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>424.220</u>	<u>516</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	364.136	354
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	330.196	211
Udsudte skatteaktiver	465.630	229
Andre tilgodehavender	79.304	68
Periodeafgrænsningsposter	10.750	36
	<u>885.880</u>	<u>544</u>
Likvide beholdninger	<u>121</u>	<u>1</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.250.137</u>	<u>899</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.674.357</u></u>	<u><u>1.415</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2019 i hele kr.</u>	<u>2018 i 1.000 kr.</u>
6.	EGENKAPITAL:		
	Anpartskapital	100.000	100
	Overført resultat	-681.922	156
	EGENKAPITAL I ALT	<u>-581.922</u>	<u>256</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
7.	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	<u>933.057</u>	<u>838</u>
		<u>933.057</u>	<u>838</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
7.	Kortfristet del af langfristet gæld	0	120
	Kassekredit	1.016.762	19
	Leverandører af varer og tjenester	230.702	97
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	<u>75.758</u>	<u>85</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.256.279</u>	<u>1.159</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.674.357</u>	<u>1.415</u>
8.	EVENTUALPOSTER		
9.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
10.	NÆRTSTÅENDE PARTER		
11.	OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	<u>2019 i hele kr.</u>	<u>2018 i 1.000 kr.</u>
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	471.132	523
Andre udgifter til social sikring m.v.	20.664	20
	<u>491.796</u>	<u>543</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
 3. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	<u>165.632</u>	<u>90</u>
 4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>-236.399</u>	<u>-230</u>
	<u>-236.399</u>	<u>-230</u>
 5. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		<u>Udviklings projekter</u>
Kostpris 1. januar 2019		301.943
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
 Kostpris 31. december 2019		<u>301.943</u>
 Afskrivninger 1. januar 2019		0
Afskr. på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		<u>60.389</u>
 Afskrivninger 31. december 2019		<u>60.389</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>241.554</u>

NOTER

5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	.....	204.676
Årets tilgang	.....	33.477
Årets afgang	.....	0
Kostpris 31. december 2019	.....	238.153
Afskrivninger 1. januar 2019	.....	28.004
Afskr. på afhændede aktiver	.....	0
Årets afskrivninger	.....	44.283
Afskr. 31. december 2019	.....	72.287
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	.....	165.866

6. EGENKAPITAL:

	1/1 2019	Anparts- emission	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12 2019
Anpartskapital	100.000		0	100.000
Overført resultat	156.220		-838.142	-681.922
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>256.220</u>	<u>0</u>	<u>-838.142</u>	<u>-581.922</u>

Anpartskapitalen er fordelt således: 100 anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf. Der har i 2018 været tegnet anparter med nom. kr. 50.000 med en overkurs ved emission på kr. 950.000. Her ud over har der ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

NOTER

Note

7. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	1/1 2019 gæld i alt	31/12 2019 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter (Vækstfonden)	957.940	933.057	0	550.000
	957.940	933.057	0	550.000

8. EVENTUALPOSTER M.V.:

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Der er indgået lejeaftale vedr. lejemål Fabriksvej 1, 5260 Odense S på almindelige lejeaftalevilkår.

9. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter, herunder Vækstfonden, er der afgivet virksomhedspant på i alt kr. 2.000.000 med pant i immaterielle og materielle anlægsaktiver, varelagre og tilgodehavender.

10. NÆRTSTÅENDE PARTER:

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller anpartskapitalen:

Marisol Gamarra Tong
Sivlandvænget 11 A
5260 Odense S

KOK Holding ApS
Møgelbakken 5
8520 Lystrup

11. OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:

Selskabet har i regnskabsåret ikke opnået den forventede omsætning og indtjening, hvilket primært skyldes et langt tilløb og stort ressourceforbrug til implementering og udvikling af nye produkter, markeder og strategi vedr. afsætning af selskabets produkter.

NOTER

Selskabet oplever p.t. større forespørgsler på produkter og leverancer, og forventer derfor en forbedret omsætning og indtjening i de kommende regnskabsår.

Selskabet har efter regnskabsåret og arbejder fortsat på planer for at selskabet har det fornødne kapitalberedskab, til at effektuere de omtalte større forespørgsler og dette forventes at falde positivt ud, hvorfor årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet kan beregne et udskudt skatteaktiv på tkr. 466. Dette skatteaktiv er i balancen værdiansat til tkr. 466, hvilket er betinget af positive resultater fremadrettet på ca. 2 mioDKK inden for 3-5 år, og således værdiansat ud fra forventninger og udsigt til udnyttelse i fremadrettede positive resultater.