

**Gagatek A/S**  
Køgevej 106, 4000 Roskilde

CVR-nr. 37 34 24 67

**Årsrapport**

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. november 2019.

---

Bo Kjær Søndergaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Gagatek A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 14. november 2019

### **Direktion**

Lars Bøttcher

### **Bestyrelse**

Claes Fog Bølge

Bo Kjær Søndergaard

Lars Bøttcher

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i Gagatek A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Gagatek A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

Frederiksberg, den 14. november 2019

### **One Revision**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 39 09 02 79

**Hans Grube**

statsautoriseret revisor  
mne19760

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Gagatek A/S Køgevej 106 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 37 34 24 67
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
<b>Bestyrelse</b>	Claes Fog Bølge Bo Kjær Søndergaard Lars Bøttcher
<b>Direktion</b>	Lars Bøttcher
<b>Revision</b>	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Modervirksomhed</b>	Hvacon A/S

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomheden driver el-installationsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.930 t.kr. mod 2.885 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -369 t.kr. mod -38 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af en kraftig vækst i servicesegmentet, og har i perioden udvidet aktiviteterne således at det har været nødvendigt at udvide medarbejderstaben fra 6 til 25 medarbejdere. I den forbindelse er der indkøbt div. arbejdstøj, værktøj m.v., og virksomheden er flyttet til større lokaler.

Desuden har der været afholdt oplæring samt indkøring af de nye medarbejdere i virksomhedens systemer mv.

Virksomheden har tilsvarende udvidet kundeporteføljen. Dette primært inden servicesegmentet fordelt ligeligt mellem offentlige, mindre/mellemstore virksomheder samt private kunder.

Da væksten er sket i Q2-2019 påvirker det regnskabet negativt, men i Q3-2019 er resultatet positivt jf. ledelsens budget. Ledelsen ser positivt på fremtiden.

### Rettelse af fejl vedrørende tidligere år

I forbindelse med regnskabsafslutningen blev det konstateret at indregning af feriepengeforpligtelse til selskabets funktionærer ikke er afsat i årsrapporten for tidligere regnskabsår. Dette medfører at årsrapporten for 2017/18 har været fundamentalt forkert.

Den beløbsmæssige indvirkning vedrørende sammenligningstal udgør en ændring af årets resultat fra et overskud på 18.493 kr. til et underskud på 38.156 kr.

Anden gæld er forhøjet fra 571.279 kr. til 897.742 kr.

Egenkapitalen pr 1. juli 2017 er korrigeret fra 662.866 kr. til 393.053 kr. og egenkapitalen pr 1. juli 2018 er korrigeret fra 681.359 til 354.897.

Skatepåvirkningen af tidligere års fejl er korrigeret i årets beregning af selskabsskat, regulering af tidligere års skat udgør en indtægt på 71.822 kr.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gagatek A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Rettelse af fejl vedrørende tidligere år

I forbindelse med regnskabsafslutningen blev det konstateret at indregning af feriepengeforpligtelse til selskabets funktionærer ikke er afsat i årsrapporten for tidligere regnskabsår. Dette medfører at årsrapporten for 2017/18 har været fundamentalt forkert.

Den beløbsmæssige indvirkning vedrørende sammenligningstal udgør en ændring af årets resultat fra et overskud på 18.493 kr. til et underskud på 38.156 kr.

Anden gæld er forhøjet fra 571.279 kr. til 897.742 kr.

Egenkapitalen pr 1. juli 2017 er korrigeret fra 662.866 kr. til 393.053 kr. og egenkapitalen pr 1. juli 2018 er korrigeret fra 681.359 til 354.897.

Skattepåvirkningen af tidligere års fejl er korrigeret i årets beregning af selskabsskat, regulering af tidligere års skat udgør en indtægt på 71.822 kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætning. Herunder indgår omkostninger til varekøb, samt ændringer i varebeholdning.

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

### 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 materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger 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 salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gagatek A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.929.851</b>	<b>2.884.790</b>
1 Personaleomkostninger	-4.288.117	-2.784.645
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-172.731</u>	<u>-115.131</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-530.997</b>	<b>-14.986</b>
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-27.809</u>	<u>-15.538</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-558.806</b>	<b>-30.524</b>
Skat af årets resultat	<u>190.125</u>	<u>-7.632</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-368.681</b>	<b>-38.156</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	<u>-368.681</u>	<u>-38.156</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-368.681</b>	<b>-38.156</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	699.220	228.484
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>699.220</u>	<u>228.484</u>
Deposita	108.000	48.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>108.000</u>	<u>48.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>807.220</u></b>	<b><u>276.484</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	683.561	265.260
Varebeholdninger i alt	<u>683.561</u>	<u>265.260</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.259.407	656.192
Igangværende arbejder for fremmed regning	379.612	344.040
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	185.697	16.840
Andre tilgodehavender	8	62.280
Periodeafgrænsningsposter	373.976	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.198.700</u>	<u>1.079.352</u>
Likvide beholdninger	83.218	84.346
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.965.479</u></b>	<b><u>1.428.958</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.772.699</u></b>	<b><u>1.705.442</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	2.400.000	500.000
Overført resultat	-513.784	-145.103
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.886.216</b>	<b>354.897</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	26.142	30.570
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>26.142</b>	<b>30.570</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	40.598
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	40.598
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.069.567	154.295
Gæld til tilknyttede virksomheder	150.371	227.340
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	40.598	0
Anden gæld	1.599.805	897.742
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.860.341	1.279.377
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.860.341</b>	<b>1.319.975</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>4.772.699</b>	<b>1.705.442</b>

#### 4 Eventualposter



## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	500.000	-106.947	393.053
Årets overførte overskud eller underskud	0	-38.156	-38.156
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	-145.103	354.897
Kontant kapitaludvidelse	1.900.000	0	1.900.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-368.681	-368.681
	<b>2.400.000</b>	<b>-513.784</b>	<b>1.886.216</b>

## Noter

---

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.821.972	2.488.281
Pensioner	442.748	281.561
Andre omkostninger til social sikring	23.397	14.803
	<u><b>4.288.117</b></u>	<u><b>2.784.645</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>6</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	19.872	10.117
Andre finansielle omkostninger	7.937	5.421
	<u><b>27.809</b></u>	<u><b>15.538</b></u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	382.660	420.000
Tilgang i årets løb	643.467	0
Afgang i årets løb	0	-37.340
<b>Kostpris 30. juni</b>	<u><b>1.026.127</b></u>	<u><b>382.660</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-154.176	-74.625
Årets afskrivninger	-172.731	-85.525
Årets afskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	0	5.974
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>	<u><b>-326.907</b></u>	<u><b>-154.176</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<u><b>699.220</b></u>	<u><b>228.484</b></u>
<b>4. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 177 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 60 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.775 t.kr.		

#### 4. Eventualposter (fortsat)

##### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hvacon A/S, CVR-nr. 25694147 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.