

Køge Undervognscenter af 2016 ApS

**Falkevej 29
4600 Køge**

CVR-nr. 37 62 82 63

**Årsrapport for 2019
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 3. juli 2020

Mathias Johansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 13 |
| Balance 31. december | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Noter til årsrapporten | 17 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Køge Undervognscenter af 2016 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 3. juli 2020

Direktion

Mathias Saltoft Johansen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Køge Undervognscenter af 2016 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Køge Undervognscenter af 2016 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Vi henviser til årsregnskabsnote 8, hvoraf fremgår at likviditeten, henset til det realiserede resultat i 2019, i perioder har været meget presset. Selskabets resultat har frem til 30. juni 2020 været positiv men egenkapitalen er fortsat negativ.

Der er i 2019 og 2020 indgået aftaler med selskabets væsentlige kreditorer. Disse aftaler er overholdt indtil videre.

Det er for indeværende usikkert om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften, herunder nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået.

Grundlaget for selskabets fortsatte drift og tilstrækkeligheden af selskabets kapitalberedskab, er betinget af, at budgettet for 2020 realiseres.

Det er ledelsens vurdering, at dette vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven indberettet fejlagtige momsangivelser til SKAT, ligesom disse i enkelte tilfælde har været indberettet for sent, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Næstved, den 3. juli 2020

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 48 02 54

Lisette Poulsen
registreret revisor
MNE-nr. mne343

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Køge Undervognscenter af 2016 ApS Falkevej 29 4600 Køge |
| | CVR-nr.: 37 62 82 63 |
| | Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 |
| | Hjemsted: Køge |
| Direktion | Mathias Saltoft Johansen, direktør |
| Revisor | KvalitetsRevision Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Kaj 16 4700 Næstved |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive center med bilpleje og reparation og dermedbeslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på kr. 73.307, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 503.875.

Selskabet blev etableret i 2016 ved bl.a. køb af goodwill og driftsinventar. Selskabets likviditet har i den forbindelse været presset af store afdrag og en stor rentebyrde på banklån og gældsbevis til den oprindelige ejer.

I løbet af 2019 har selskabet været ramt af en række forhold, som har påvirket selskabets resultat negativt. Disse forhold vedrører, som det væsentligste en mindre omsætning end oprindeligt forventet, samt yderligere omkostninger til advokat vedr. en retssag med den tidligere ejer, herunder en væsentlig større rentebyrde på kreditorer og gæld til det offentlige, end planlagt.

Ledelsen har reageret på ovenstående forhold ved at implementere flere tiltag, herunder

- tilpasning af lønniveau til den aktuelle omsætning
- tilpasning af omkostninger

Det er ledelsens opfattelse, at man baseret på disse tiltag, vil kunne realisere et positivt resultat i 2020. Frem til 30. juni 2020 har selskabet realiseret et positivt resultat på kr. 50.075 før skat, men egenkapitalen er fortsat negativ med kr.454.501.

Ledelsen forventer samlet set, et væsentligt forbedret resultat i 2020 og fremadrettet, således at selskabskapitalen forventes reetableret indenfor 2 - 4 år.

Finansiering

Selskabet har som anført realiseret et underskud på kr. 73.307 i 2019, som har bevirket at selskabskapitalen er negativ med kr. 503.875.

Selskabets drift har til 30. juni 2020 været positiv og selskabet forventer at kunne realisere det udarbejdede budget for 2020 som planlagt.

Ledelsen anser derfor de nuværende kreditrammer for tilstrækkelige til at gennemføre de for 2020 planlagte aktiviteter.

Der henvises til note 8 i årsregnskabet.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Køge Undervognscenter af 2016 ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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 balancedagen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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 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 m.v. 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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.

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:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0 % |

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender og kontante beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.850.575 | 2.184.736 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.154.966 | -1.255.695 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -538.719 | -606.921 |
| Resultat før finansielle poster | | 156.890 | 322.120 |
| Finansielle indtægter | 3 | 0 | 2.116 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -265.466 | -286.983 |
| Resultat før skat | | -108.576 | 37.253 |
| Skat af årets resultat | 5 | 35.269 | -31.696 |
| Årets resultat | | -73.307 | 5.557 |
| Overført resultat | | -73.307 | 5.557 |
| | | -73.307 | 5.557 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 1.710.000 | 1.980.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 1.710.000 | 1.980.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 585.845 | 771.667 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 585.845 | 771.667 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 60.505 | 35.038 |
| Deposita | | 85.233 | 82.750 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 145.738 | 117.788 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.441.583 | 2.869.455 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 143.719 | 173.371 |
| Varebeholdninger | | 143.719 | 173.371 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 327.388 | 489.479 |
| Andre tilgodehavender | | 50.662 | 2.768 |
| Udskudt skatteaktiv | | 135.328 | 100.059 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 29.111 | 34.479 |
| Tilgodehavender | | 542.489 | 626.785 |
| Likvide beholdninger | | 0 | 2.465 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 686.208 | 802.621 |
| Aktiver i alt | | 3.127.791 | 3.672.076 |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -553.875 | -480.567 |
| Egenkapital | | -503.875 | -430.567 |
| | | | |
| Banker | | 497.417 | 871.481 |
| Andre kreditinstitutter | | 452.468 | 784.906 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 949.885 | 1.656.387 |
| | | | |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7 | 667.762 | 590.000 |
| Banker | | 723.407 | 779.923 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 464.731 | 361.620 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 194.047 | 143.065 |
| Anden gæld | | 631.834 | 571.648 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.681.781 | 2.446.256 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.631.666 | 4.102.643 |
| | | | |
| Passiver i alt | | 3.127.791 | 3.672.076 |
| | | | |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 8 | | |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 10 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 50.000 | -480.568 | -430.568 |
| Årets resultat | 0 | -73.307 | -73.307 |
| Egenkapital 31. december 2019 | <u>50.000</u> | <u>-553.875</u> | <u>-503.875</u> |

Noter

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.009.697 | 1.103.212 |
| Pensioner | 100.831 | 105.720 |
| Andre omkostninger til social sikring | 43.014 | 46.763 |
| Andre personaleomkostninger | <u>1.424</u> | <u>0</u> |
| | <u>1.154.966</u> | <u>1.255.695</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>3</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver | 270.000 | 270.000 |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 268.719 | 263.669 |
| Gevinst og tab ved afhændelse | <u>0</u> | <u>73.252</u> |
| | <u>538.719</u> | <u>606.921</u> |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Goodwill | 270.000 | 270.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 262.688 | 255.000 |
| Småanskaffelser | 6.031 | 8.669 |
| Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>73.252</u> |
| | <u>538.719</u> | <u>606.921</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>2.116</u> |
| | <u>0</u> | <u>2.116</u> |

Noter

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-----------------------|--|
| | kr. | kr. |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 265.466 | 286.983 |
| | <u>265.466</u> | <u>286.983</u> |
| | | |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | -35.269 | 31.696 |
| | <u>-35.269</u> | <u>31.696</u> |
| | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2019 | | 1.610.000 |
| Tilgang i årets løb | | <u>76.866</u> |
| Kostpris 31. december 2019 | | <u>1.686.866</u> |
| | | |
| Opskrivninger 1. januar 2019 | | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2019 | | <u>0</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2019 | | 838.333 |
| Årets afskrivninger | | <u>262.688</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2019 | | <u>1.101.021</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | | <u>585.845</u> |

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2019 | Gæld 31. december 2019 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Banker | 1.189.481 | 852.417 | 355.000 | 0 |
| Andre kreditinstitutter | 1.056.906 | 765.230 | 312.762 | 0 |
| | 2.246.387 | 1.617.647 | 667.762 | 0 |

8 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Henset til det realiserede resultat for 2019 har selskabets likviditet i perioden været meget presset. Selskabets drift har frem til 30. juni 2020 været positiv og selskabet har foreløbigt realiseret en omsætning for perioden som budgetteret. Der er indgået aftale med selskabets væsentlige kreditorer og ledelsen forventer, at likviditeten forbedres i væsentligt i løbet af 2020, forudsat at budgetterne realiseres. Ledelsen anser derfor de nuværende kreditrammer for tilstrækkelige, til at gennemføre de for 2020 planlagte aktiviteter. Årsregnskabet er i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift

9 Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesfrist på 6 år regnet fra 1. maj 2016. Herefter kan lejemålet opsiges med 6 måneders varsel. Restløbetiden er 28 måneder. Lejeaftalen er fra udlejers side uopsigelig i 10 år.

Forpligtelsen udgør ca. 796 t.kr.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld til Nykredit Bank har selskabet givet pant i skadesløsbrev med en hovedstol på 1.250.000 til sikkerhed for alt mellemværende med banken.