

SL Power A/S

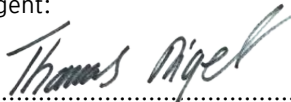
Olfert Fischersvej 7, 9850 Hirtshals

CVR-nr. 37 74 50 73

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2019

Dirigent:



Thomas Diget





Indhold

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | 7 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for SL Power A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

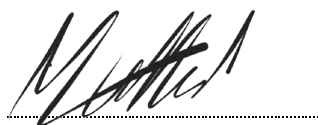
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hirtshals, den 30. november 2019

Direktion:



Morten Lilholt Nielsen

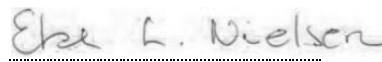
Bestyrelse:



Thomas Diget
formand



Morten Lilholt Nielsen



Else Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i SL Power A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SL Power A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Uafhængighed

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.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligt, og det er i den forbindelse besluttet at få foretaget udvidet gennemgang af årsregnskabet. Vi skal fremhæve, som det også fremgår af årsregnskabet, at der ikke er foretaget udvidet gennemgang eller revision af sammenligningstallene i årsregnskabet.

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

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

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.

Den uafhængige revisors erklæring

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Faaborg, den 30. november 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jens-Chr. Nielsen
statsaut. revisor
mne36190

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Navn | SL Power A/S |
| Adresse, postnr., by | Olfert Fischersvej 7, 9850 Hirtshals |
| CVR-nr. | 37 74 50 73 |
| Stiftet | 23. maj 2016 |
| Hjemstedskommune | Hjørring |
| Regnskabsår | 1. juli 2018 - 30. juni 2019 |
| Hjemmeside | www.slpower.org |
| E-mail | slp@slpower.org |
| Telefon | 69 15 18 19 |
| Bestyrelse | Thomas Diget, formand Morten Lilholt Nielsen Else Nielsen |
| Direktion | Morten Lilholt Nielsen |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 19C, 5600 Faaborg |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive maritim virksomhed, herunder produktion, håndværk, industri, handel, service, investering og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Det er konstateret i indeværende år, at der ikke var indregnet skyldig løn pr. 30. juni 2018 på 134 t.kr., dette anses som en væsentlig fejl og er rettet på egenkapitalen primo.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på 2.514 kr. mod et underskud på 522.141 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på 3.019.919 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Forventet udvikling

Som følge af allerede effektuerede besparelser i administrationen, er det ledelsens forventning at selskabet vil genere et betydeligt forbedret resultat i det kommende år.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2018/19 | 2017/18 (Ikke gennemgået) |
|------|---|------------|------------------------------|
| | Bruttofortjeneste | 5.038.266 | 5.396.020 |
| 2 | Personaleomkostninger | -4.655.595 | -5.417.142 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -315.973 | -563.142 |
| | Andre driftsomkostninger | -10.333 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | 56.365 | -584.264 |
| | Finansielle omkostninger | -49.808 | -28.969 |
| | Resultat før skat | 6.557 | -613.233 |
| 3 | Skat af årets resultat | -4.043 | 91.092 |
| | Årets resultat | 2.514 | -522.141 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 2.514 | -522.141 |
| | | 2.514 | -522.141 |

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

| Note | kr. | 2018/19 | 2017/18 (Ikke gennemgået) |
|------|---|------------------|------------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 4 | Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | Goodwill | 70.025 | 93.366 |
| | | <u>70.025</u> | <u>93.366</u> |
| 5 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.460.313 | 1.588.604 |
| | Indretning af lejede lokaler | 354.918 | 120.689 |
| | | <u>1.815.231</u> | <u>1.709.293</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.885.256</u> | <u>1.802.659</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 745.500 | 751.739 |
| | | <u>745.500</u> | <u>751.739</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.201.137 | 1.075.004 |
| | Entreprisekontrakter | 375.679 | 44.511 |
| | Udsudte skatteaktiver | 48.650 | 51.660 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 46.000 | 17.000 |
| | Andre tilgodehavender | 61.902 | 326.634 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 69.540 | 59.571 |
| | | <u>1.802.908</u> | <u>1.574.380</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>584.769</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.548.408</u> | <u>2.910.888</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>4.433.664</u> | <u>4.713.547</u> |

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

| Note | kr. | 2018/19 | 2017/18 (Ikke gennemgået) |
|------|--|-------------------------|------------------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Aktiekapital | 1.000.000 | 1.000.000 |
| | Overført resultat | 2.019.919 | 2.017.405 |
| | Egenkapital i alt | <u>3.019.919</u> | <u>3.017.405</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til banker | 150.523 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 711.951 | 1.166.730 |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 31.130 |
| | Anden gæld | 551.271 | 498.282 |
| | | <u>1.413.745</u> | <u>1.696.142</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.413.745</u> | <u>1.696.142</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>4.433.664</u></u> | <u><u>4.713.547</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

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

| kr. | <u>Aktiekapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2018 | 1.000.000 | 2.122.249 | 3.122.249 |
| Regulering af egenkapital som korrektion af fejl | 0 | -104.844 | -104.844 |
| Korrigeret egenkapital 1. juli 2018 | <u>1.000.000</u> | <u>2.017.405</u> | <u>3.017.405</u> |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 2.514 | 2.514 |
| Egenkapital 30. juni 2019 | <u><u>1.000.000</u></u> | <u><u>2.019.919</u></u> | <u><u>3.019.919</u></u> |

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SL Power A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlige fejl

I regnskabsåret er det konstateret, at der manglede at blive indregnet skyldig løn på 134 t.kr. og skatteeffekten på 30 t.kr. pr. 30. juni 2018 hvorfor det påvirker virksomhedens tidligere aflagte årsrapport. Forholdet er derfor korrigeret som en væsentlig fejl ved tilretning af sammenligningstal og primoegenkapital i indeværende regnskab. Korrektionen har medført, at egenkapitalen for 2018 er påvirket negativt med 134 t.kr. Primoegenkapitalen pr. 30. juni 2018 er påvirket negativt med 104 t.kr. Der henvises endvidere til omtalen i ledelsesberetningen.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra entreprisekontrakter, hvor køber har haft væsentlig indflydelse på udformningen af aktivet indregnes som nettoomsætning, i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte entreprisearbejder (produktionsmetoden). Metoden anvendes når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden kan måles pålideligt.

Når indtægter fra en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes kun omsætning svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang, det er sandsynligt, at de vil blive betalt af modparten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 er 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i ledelsens vurdering af goodwill-perioden inden for selskabets branche.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|---------|
| Goodwill | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Entreprisekontrakter

Igangværende leverancer af serviceydelser og igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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 måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

| kr. | 2018/19 | 2017/18 (ikke gennemgået) | |
|--|--|---|------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 3.892.083 | 4.508.645 | |
| Pensioner | 342.174 | 314.882 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 116.279 | 72.513 | |
| Andre personaleomkostninger | 305.059 | 521.102 | |
| | <u>4.655.595</u> | <u>5.417.142</u> | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede | <u>9</u> | <u>12</u> | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 3.010 | -91.092 | |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 1.033 | 0 | |
| | <u>4.043</u> | <u>-91.092</u> | |
| 4 Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | | Goodwill | |
| Kostpris 1. juli 2018 | | <u>116.707</u> | |
| Kostpris 30. juni 2019 | | <u>116.707</u> | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018 | | 23.341 | |
| Afskrivninger | | <u>23.341</u> | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019 | | <u>46.682</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | | <u>70.025</u> | |
| Afskrives over | | <u>5 år</u> | |
| 5 Materielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler | I alt |
| Kostpris 1. juli 2018 | 2.249.951 | 143.226 | 2.393.177 |
| Tilgange | 127.045 | 289.858 | 416.903 |
| Afgange | -27.500 | 0 | -27.500 |
| Kostpris 30. juni 2019 | <u>2.349.496</u> | <u>433.084</u> | <u>2.782.580</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018 | 661.347 | 22.537 | 683.884 |
| Nedskrivninger | 10.832 | 0 | 10.832 |
| Afskrivninger | 226.171 | 55.629 | 281.800 |
| Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver | -9.167 | 0 | -9.167 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019 | <u>889.183</u> | <u>78.166</u> | <u>967.349</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | <u>1.460.313</u> | <u>354.918</u> | <u>1.815.231</u> |

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende materielle anlægsaktiver henvises til note 8.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

6 Aktiekapital

Aktiekapitalen har udviklet sig således de seneste 4 år:

| kr. | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 | 2015/16 |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Saldo primo | 1.000.000 | 250.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kapitalforhøjelse | 0 | 750.000 | 200.000 | 0 |
| | <u>1.000.000</u> | <u>1.000.000</u> | <u>250.000</u> | <u>50.000</u> |

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

| kr. | 2018/19 | 2017/18 (Ikke gennemgået) |
|-------------------------------|----------------|------------------------------|
| Leje- og leasingforpligtelser | <u>546.031</u> | <u>542.120</u> |

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse med i alt 248 t.kr. svarende til et opsigelsesvarsel på 12 måneder. Endvidere omfattes forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på biler på i alt 298 t.kr. med en resterende kontraktperiode på 2-4 år.

Herudover hæfter selskabet for samlede restværdier ved leasingkontrakternes ophør for i alt 73 t.kr.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2019.