

Playground ApS

Hjemstedsadresse: Esromgade 15, 2200 København N

CVR-nummer 37 85 88 38

Årsrapport 2019/20

Regnskabsperiode: 1. september 2019 - 31. august 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2021

Anders Ege Bjørndahl
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til årsregnskabet	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Playground ApS Esromgade 15 2200 København N Hjemstedskommune: København
Bestyrelsen	Ib Ussing Andersen (formand) Anders Ege Bjørndahl Sven Halberg Frederik Anesen Scheibel Kristian Ussing Andersen
Direktion	Anders Ege Bjørndahl
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	7. juli 2016
Regnskabsår	1. september - 31. august

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive enhver virksomhed efter direktionens og bestyrelsens skøn, herunder men ikke begrænset til engros og detail handels virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat for 2019/20 udviser et underskud på ca. kr. 2 mio. før skat sammenholdt med et underskud året før på ca. kr. 2,5 mio. før skat.

Selskabet opnåede ikke et aktivitetsniveau som budgetteret, hvilket har påvirket årets resultat negativt. Årsagen hertil skyldes bl.a. den globale Corona krise med Covid-19. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Det er dog ledelsens forventning ud fra den nuværende viden, herunder regeringens hjælpepakker, at den økonomiske påvirkning på selskabet ikke bliver af væsentlig karakter.

I forlængelse af aflæggelsen af årsrapporten 2018/19 har selskabets ejerkreds forhøjet selskabskapitalen ved en kombination af kontant kapitalforhøjelse og gældskonvertering. Selskabets egenkapital er pr. 31. august 2020 negativ med ca. kr. 2 mio., svarende til årets resultat.

Selskabet har besluttet at ændre regnskabsåret til kalenderåret med overgangsperioden 1. september 2020 til 31. december 2020.

Det foreliggende udkast til regnskab for denne periode udviser et overskud på ca. kr. 1,4 mio. Denne positive fremgang forventes fortsat i de kommende år.

Endvidere kan det oplyses, at to af selskabets anpartshavere har stillet den nødvendige finansiering til rådighed for selskabets fortsatte drift.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2019 - 31. august 2020 for Playground ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 10. januar 2021

Direktion

Anders Ege Bjørndahl

Bestyrelsen

Ib Ussing Andersen (formand)

Anders Ege Bjørndahl

Sven Halberg

Frederik Anesen Scheibel

Kristian Ussing Andersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Playground ApS:

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Playground ApS for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 31. august 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020 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'. 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt sin egenkapital. På trods heraf er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje. Dette skyldes ledelsens forventninger til den fremtidige drift, herunder en forventning om fortsat opretholdelse af kreditfaciliteterne hos selskabets finansieringskilder. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering.

Vi henviser i øvrigt til årsrapportens note 9.

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 om udvidet gennemgang

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 væsentlig 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.

Helsingør, den 10. januar 2021

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne31476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Playground ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

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

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

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

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Andre driftsindtægter præsenteres som en del af bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger præsenteres som en særskilt linje i resultatopgørelsen.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv..

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Ved fastsættelsen af den økonomiske levetid er der lagt vægt på selskabets markedsposition, karakteren af virksomhedens varer og ydelser samt det eksisterende kundegrundlag. Ledelsen har konkret vurderet at dette afspejler den reelle levetid på goodwill, idet der er tale om en strategisk investering.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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.

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 vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%
-----------------------------------------	----------	----------------------	----

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte tilknyttede. Udbytte fra tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Regnskabspraksis

Varebeholdninger (fortsat)

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.

Nettorealiseringsværdi 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. september 2019 - 31. august 2020

Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste	3.437.336	3.452.877
2 Personaleomkostninger	5.103.390	5.493.837
4+5 Afskrivninger	34.144	32.811
Resultat af primær drift	-1.700.198	-2.073.771
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-34.395	0
Finansielle omkostninger	247.888	489.401
Resultat før skat	-1.982.481	-2.563.172
3 Skat af årets resultat	70.750	-550.890
Årets resultat	-2.053.231	-2.012.282
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	-2.053.231	-2.012.282
Disponeret	-2.053.231	-2.012.282

Balance 31. august 2020

Aktiver

Note	2020	2019
Goodwill	2.000	4.000
Software	18.273	28.084
4 Immaterielle anlægsaktiver	20.273	32.084
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.666	42.000
5 Materielle anlægsaktiver	35.666	42.000
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	34.395
Deposita	261.790	250.619
Finansielle anlægsaktiver	261.790	285.014
Anlægsaktiver	317.729	359.098
Færdigvarer og handelsvarer	3.165.265	3.281.615
Varebeholdninger	3.165.265	3.281.615
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.824.606	5.146.072
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	122.675	54.086
Andre tilgodehavender	371.815	27.518
Periodeafgrænsningsposter	0	8.772
Udskudt skatteaktiv	3.000.000	3.070.750
Tilgodehavender	8.319.096	8.307.198
Likvide beholdninger	306.090	229.450
Omsætningsaktiver	11.790.451	11.818.263
Aktiver i alt	12.108.180	12.177.361

Balance 31. august 2020

Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	50.030	50.000
Overført resultat	-2.059.288	-2.906.028
Foreslået udbytte	0	0
7 Egenkapital	-2.009.258	-2.856.028
Anden langfristet gæld	5.831.381	7.031.381
Langfristet gæld	5.831.381	7.031.381
Kreditinstitutter i øvrigt	1.858.414	1.491.551
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.350.154	3.459.002
Anden gæld	4.077.489	3.051.455
Kortfristet gæld	8.286.057	8.002.008
Gæld i alt	14.117.438	15.033.389
Passiver i alt	12.108.180	12.177.361
8 Leasing- og lejeforpligtelser		
9 Fortsat drift		
10 Regnskabsmæssige skøn og vurderinger		

Noter til årsregnskabet

1 Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget lønkomensation i henhold til hjælpepakkerne i forbindelse med COVID-19, som er indregnet i bruttfortjenesten under andre driftsindtægter. Den samlede komensation andrager t.kr. 471.770.

	2019/20	2018/19
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.739.012	5.050.401
Pensioner	329.254	361.616
Andre omkostninger til social sikring	35.124	81.820
Personaleomkostninger I alt	5.103.390	5.493.837
Gennemsnitligt antal medarbejdere	13	8
3 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Ændring i hensættelse til udskudt skat	70.750	-550.890
	70.750	-550.890

Noter til årsregnskabet

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill	Software
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum 1. september 2019	10.000	49.055
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum 31. august 2020	10.000	49.055
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 1. september 2019	6.000	20.971
Årets afskrivninger	2.000	9.811
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 31. august 2020	8.000	30.782
	<u> </u>	<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2020	2.000	18.273
	<u> </u>	<u> </u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u> </u>
Anskaffelsessum 1. september 2019	105.000
Årets tilgang	15.999
Årets afgang	0
	<u> </u>
Anskaffelsessum 31. august 2020	120.999
	<u> </u>
Afskrivninger 1. september 2019	63.000
Årets afskrivninger	22.333
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	<u> </u>
Afskrivninger 31. august 2020	85.333
	<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2020	35.666
	<u> </u>

Noter til årsregnskabet

	2019/20	2018/19
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	34.395	0
Årets tilgang	0	34.395
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	34.395	34.395
Værdireguleringer pr. 1. januar	0	0
Årets resultatandel	0	0
Værdiregulering	-34.395	0
Værdireguleringer pr. 31. december	-34.395	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	34.395

7 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. september 2019	50.000	-2.906.028	0
Kapitalforhøjelse	30	2.899.971	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-2.053.231	0
Egenkapital 31. august 2020	50.030	-2.059.288	0

8 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 136 i tiden indtil 31. juli 2021.

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 146 i tiden indtil 30. november 2020.

Noter til årsregnskabet

9 Fortsat drift

Selskabets resultat for 2019/20 udviser et underskud på ca. kr. 2 mio. før skat sammenholdt med et underskud året før på ca. kr. 2,5 mio. før skat.

Selskabet opnåede ikke et aktivitetsniveau som budgetteret, hvilket har påvirket årets resultat negativt. Årsagen hertil skyldes bl.a. den globale Corona krise med Covid-19. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisen, herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Det er dog ledelsens forventning ud fra den nuværende viden, herunder regeringens hjælpepakker, at den økonomiske påvirkning på selskabet ikke bliver af væsentlig karakter.

I forlængelse af aflæggelsen af årsrapporten 2018/19 har selskabets ejerkreds forhøjet selskabskapitalen ved en kombination af kontant kapitalforhøjelse og gældskonvertering. Selskabets egenkapital er pr. 31. august 2020 negativ med ca. kr. 2 mio., svarende til årets resultat.

Selskabet har besluttet at ændre regnskabsåret til kalenderåret med overgangsperioden 1. september 2020 til 31. december 2020.

Det foreliggende udkast til regnskab for denne periode udviser et overskud på ca. kr. 1,4 mio. Denne positive fremgang forventes fortsat i de kommende år.

Endvidere kan det oplyses, at to af selskabets anpartshavere har stillet den nødvendige finansiering til rådighed for selskabets fortsatte drift.

10 Regnskabsmæssige skøn og vurderinger

I forbindelse med udarbejdelsen af årsregnskabet, har ledelsen anlagt en række forudsætninger samt foretaget regnskabsmæssige skøn og vurderinger, som udgør en del af grundlaget for indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser samt indtægter og omkostninger.

Disse forudsætninger og vurderinger er baseret på historisk erfaring, forretningskendskab, forventninger samt andre faktorer, som kan medføre, at de realiserede resultater vil afvige fra de anvendte skøn og vurderinger.

Det er ledelsens vurdering, at regnskabsmæssige skøn og vurderinger, der kan være særligt væsentlige for regnskabsudarbejdelsen primært vedrører fuld indregning af skatteaktiv, som primært består af skattemæssige underskud i selskabet.

Anders Ege Bjørndahl

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-188127079448
Tidspunkt for underskrift: 04-02-2021 kl.: 23:14:57
Underskrevet med NemID

Anders Ege Bjørndahl

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-188127079448
Tidspunkt for underskrift: 04-02-2021 kl.: 23:14:57
Underskrevet med NemID

Anders Ege Bjørndahl

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-188127079448
Tidspunkt for underskrift: 04-02-2021 kl.: 23:14:57
Underskrevet med NemID

Ib Ussing Andersen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-620370215280
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2021 kl.: 14:59:55
Underskrevet med NemID

Carl Frederik Mads Anesen Scheibel

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-579215558788
Tidspunkt for underskrift: 09-02-2021 kl.: 16:17:49
Underskrevet med NemID

Kristian Ussing Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-715275021771
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2021 kl.: 13:25:14
Underskrevet med NemID

Sven Halberg

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-497160446900
Tidspunkt for underskrift: 02-02-2021 kl.: 14:14:35
Underskrevet med NemID

Jesper Smidt

Som Revisor NEM ID
RID: 1287500629677
Tidspunkt for underskrift: 09-02-2021 kl.: 16:19:19
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.