

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

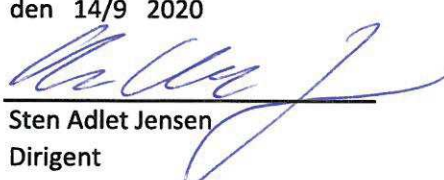
TUXEN AV-CENTER APS

Farverland 1B

2600 Glostrup

CVR-nr. 38 25 24 96

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 14/9 2020



Sten Adlet Jensen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	14
Balance pr. 31. december 2019	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2019	17
Noter	18-21

Selskab

Tuxen AV-Center ApS
Farverland 1B
2600 Glostrup

CVR-nr. 38 25 24 96

4. regnskabsår

Hjemsted: Albertslund

Direktion

Sten Adlet Jensen

Bestyrelse

Sten Adlet Jensen

Bent Svejgaard Iversen

Jannick Schleicher

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor
Özgür Atan, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Tuxen AV-Center ApS' formål består i salg og udlejning af audiovisuelt udstyr af enhver art, og anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 161.637, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets aktiviteter er fra den 13. marts 2020 påvirket negativt som følge af regeringens påbud i forhold til COVID-19. Selskabet har iværksat afhjælpende tiltag til reduktion af selskabets omkostningsbase, tilpasning af selskabets likviditetsberedskab som sammen med de igangsatte hjælpepakker har sikret at selskabet har en fornuftig likviditetsberedskab.

Det er på nuværende tidspunkt usikkert hvor længe COVID-19 og de medfølgende påbud vil skulle opretholdes og i hvilket omfang de afhjælpende tiltag vil afbøde den forventelige negative effekt heraf.

Den forventede udvikling

Som følge af ovennævnte midlertidige påbud, forventes en betydelig nedgang i aktivitetsniveauet og indtjeningen i denne periode, og det er ledelsens forventning af selskabets resultat samt finansielle stilling vil blive påvirket væsentligt negativt.

Selskabets ledelse forventer et negativt resultat for 2020, men har på baggrund af de udarbejdede omkostnings- og likviditetstiltag tilstrækkelige likvide ressourcer til at gennemføre aktiviteterne.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Tuxen AV-Center 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. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

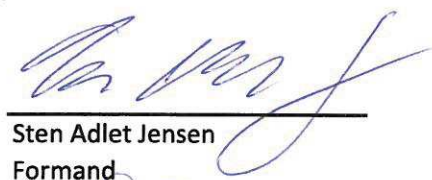
Glostrup, den 1. september 2020

I direktionen



Sten Adlet Jensen
Direktør

I bestyrelsen



Sten Adlet Jensen
Formand



Jannick Schleicher
Bestyrelsesmedlem



Bent Svejgaard Iversen
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejerne i Tuxen AV-Center ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tuxen AV-Center ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

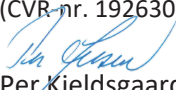
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 1. september 2020

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Per Kjeldsgaard Jensen
statsautoriseret revisor
mne27824



Özgür Atan
statsautoriseret revisor
mne45834

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til handelsvarer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

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.

Andre driftsomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Dansk P.A. Kompagni ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill

5 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5 år%	0-20%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afog nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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 efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

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

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
BRUTTOFORTJENESTE	6.466.830	5.268.351
1 Personaleomkostninger	<u>-4.360.886</u>	<u>-3.192.750</u>
INDTJENINGSBIDRAG	2.105.944	2.075.601
3,4 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-1.722.471</u>	<u>-1.313.712</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	383.473	761.889
Andre finansielle indtægter	-2.415	11.793
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-164.153</u>	<u>-134.696</u>
RESULTAT FØR SKAT	216.905	638.986
2 Skat af årets resultat	<u>-55.268</u>	<u>-118.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>161.637</u></u>	<u><u>520.986</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>161.637</u>	<u>520.986</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>161.637</u></u>	<u><u>520.986</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
3 Goodwill	<u>200.000</u>	<u>300.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>200.000</u>	<u>300.000</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.842.807	3.063.513
4 Indretning af lejede lokaler	<u>428.031</u>	<u>0</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>4.270.838</u>	<u>3.063.513</u>
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>129.643</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>129.643</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>4.470.838</u>	<u>3.493.156</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>16.500</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>16.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.324.727	2.220.605
2 Udskudte skatteaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	15.519	13.736
Periodeafgrænsningsposter	<u>81.724</u>	<u>81.710</u>
TILGODEHAVENDER	<u>3.421.970</u>	<u>2.316.051</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>3.421.970</u>	<u>2.332.551</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>7.892.808</u></u>	<u><u>5.825.707</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
Virksomhedskapital	75.000	75.000
Overført resultat	1.624.626	1.462.989
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>1.699.626</u>	<u>1.537.989</u>
2 Hensættelse til udskudt skat	<u>4.471</u>	<u>74.917</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>4.471</u>	<u>74.917</u>
5 Leasingforpligtelser	1.484.861	635.043
5 Anden gæld	110.147	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>1.347.348</u>	<u>1.200.000</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>2.942.356</u>	<u>1.835.043</u>
5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	511.476	261.395
Gæld til kreditinstitutter	995.069	218.493
Leverandører af varer og tjenesteydelser	583.554	667.498
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	278.843
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	125.714	220.001
Anden gæld	<u>1.030.542</u>	<u>731.528</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.246.355</u>	<u>2.377.758</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>6.188.711</u>	<u>4.212.801</u>
PASSIVER I ALT	<u>7.892.808</u>	<u>5.825.707</u>
6 Eventualforpligtelser		
7 Kontraktlige forpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

17

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	75.000	942.003	0	1.017.003
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>520.986</u>	<u>0</u>	<u>520.986</u>
Egenkapital pr. 1/1 2019	75.000	1.462.989	0	1.537.989
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>161.637</u>	<u>0</u>	<u>161.637</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>75.000</u>	<u>1.624.626</u>	<u>0</u>	<u>1.699.626</u>

1	Personaleomkostninger	2019	2018
	Gager og lønninger	3.968.145	2.915.729
	Pensioner	327.157	228.961
	Andre omkostninger til social sikring	65.584	48.060
	I ALT	4.360.886	3.192.750

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 9 mod 8 i sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2018
Skyldig pr. 1/1 2019	220.001	74.917	0	0
Reg. vedr. tidligere år	0	0	0	-23.925
Skat af årets resultat	125.714	-70.446	55.268	141.925
Refusion, sambeskatning	-220.001	0	0	0
SKYLDIG PR. 31/12 2019	125.714	4.471		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			55.268	118.000

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2018</u>
Kostpris pr. 1/1 2019	500.000	500.000	500.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 31/12 2019	 <u>500.000</u>	 <u>500.000</u>	 <u>500.000</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	 200.000	 200.000	 100.000
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	100.000	100.000	100.000
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2019	 <u>300.000</u>	 <u>300.000</u>	 <u>200.000</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2019	 <u><u>200.000</u></u>	 <u><u>200.000</u></u>	 <u><u>300.000</u></u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT
Kostpris pr. 1/1 2019	4.875.772	0	4.875.772
Tilgang i året	2.453.298	475.590	2.928.888
Afgang i året	<u>-225.435</u>	<u>0</u>	<u>-225.435</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2019	<u>7.103.635</u>	<u>475.590</u>	<u>7.579.225</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019	1.812.259	0	1.812.259
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	1.574.912	47.559	1.622.471
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>-126.343</u>	<u>0</u>	<u>-126.343</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2019	<u>3.260.828</u>	<u>47.559</u>	<u>3.308.387</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2019	<u><u>3.842.807</u></u>	<u><u>428.031</u></u>	<u><u>4.270.838</u></u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	<u>2.028.555</u>	<u>0</u>	<u>2.028.555</u>
Salgspris, afgang	277.323	0	277.323
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-99.092</u>	<u>0</u>	<u>-99.092</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>178.231</u>	<u>0</u>	<u>178.231</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Leasingforpligtelser	1.996.337	896.438
Anden gæld	<u>110.147</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>2.106.484</u></u>	<u><u>896.438</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Leasingforpligtelser	511.476	261.395
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>511.476</u></u>	<u><u>261.395</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Leasingforpligtelser	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Dansk P.A. Kompagni ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter om leasing af biler. Leasingaftalerne er uopsigelige indtil henholdsvis 1/2 2023 og 1/5 2023. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 295.