

Johannsen Dekoration. Ishøj A/S

Skebjergvej 23
2765 Smørum

CVR-nr. 48793312

Årsrapport 2019/20

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling,
den 9. december 2020

Michael Poul Alempiew
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Johansen Dekoration. Ishøj A/S
Skebjergvej 23
2765 Smørum

CVR-nr.: 48793312

Direktion

Michael Poul Alempiew

Bestyrelse

Malene Unterborg Alempiew
Merete Unterborg Johannsen
Michael Poul Alempiew

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved håndværk og handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -114.824 mod DKK 646.050 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK -303.111.

Selskabets aktiviteter har fra 13. marts 2020 været begrænset som følge af regeringens påbud i forhold til COVID-19 (Coronavirus). Det er på nuværende tidspunkt usikkert, hvor længe selskabets aktiviteter er begrænset. Selskabet har iværksat afhjælpende tiltag, disse til tag vil forhåbentlig have positivt effekt på det kommende år og det er ledelsens vurdering at aktiviteten kan opretholdes med de eksisterende kreditfaciliteter. Selskabets kapitalejer indestår for selskabets fortsatte drift frem til 30. juni 2021.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Johansen Dekoration. Ishøj A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 9. december 2020

I direktionen

Michael Poul Alempiew
Direktør

I bestyrelsen

Malene Unterborg Alempiew
Bestyrelsesformand

Merete Unterborg Johannsen
Bestyrelsesmedlem

Michael Poul Alempiew
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Johannsen Dekoration. Ishøj A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Johannsen Dekoration. Ishøj A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 9. december 2020

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

mne36161

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet 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. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 amortisering 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 eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" samt "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

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:

- Salgsomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Udviklingsprojekter under udførelse overføres til færdiggjorte udviklingsprojekter, når aktivet er klar til brug.

For egenudviklede udviklingsprojekter, der er aktiveret efter 1. januar 2016, bindes den regnskabsmæssige værdi af disse projekter på en særskilt reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen. Der foretages ikke binding af den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter overtaget i forbindelse med aktiv- eller aktivitetsskøb.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år

Der afskrives ikke på udviklingsprojekter under udførelse.

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle 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. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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 brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

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. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdi 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.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Egenkapital

Reserve for udviklingsaktiver omfatter aktiverede udviklingsomkostninger fra og med 1. januar 2016. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Bruttofortjeneste		1.104.104	1.843.851
Personaleomkostninger	2	-823.199	-738.217
Indtjeningsbidrag		280.905	1.105.634
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-308.978	-426.999
Resultat af primær drift		-28.073	678.635
Finansielle indtægter	4	9.454	5.848
Øvrige finansielle omkostninger	5	-96.205	-38.433
Resultat før skat		-114.824	646.050
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-114.824	646.050
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	-114.824	646.050
Årets resultat	-114.824	646.050

Aktiver

	Note	30-06-2020	30-06-2019
		DKK	DKK
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		276.660	0
Udviklingsprojekter under udførelse		0	345.825
Immaterielle anlægsaktiver	6	276.660	345.825
Indretning af lejede lokaler		40.700	63.606
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		633.541	809.624
Materielle anlægsaktiver	7	674.241	873.230
Anlægsaktiver		950.901	1.219.055
Råvarer og hjælpematerialer		304.019	362.854
Varebeholdninger		304.019	362.854
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		77.242	872.323
Andre tilgodehavender		137.075	0
Periodeafgrænsningsposter		24.662	24.662
Tilgodehavender		238.979	896.985
Omsætningsaktiver		542.998	1.259.839
Aktiver i alt		1.493.899	2.478.894

Passiver

	Note	30-06-2020	30-06-2019
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger		215.795	269.744
Overført resultat		-1.018.906	-958.031
Egenkapital		-303.111	-188.287
Anden gæld		58.243	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	58.243	0
Gæld til kreditinstitutter		389.525	632.256
Leverandører af varer og tjenesteydelser		93.964	221.229
Anden gæld		1.255.278	1.813.696
Kortfristede gældsforpligtelser		1.738.767	2.667.181
Gældsforpligtelser		1.797.010	2.667.181
Passiver i alt		1.493.899	2.478.894
Eventualaktiver	9		
Kontraktlige forpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapi- tal	Reserve for udvik- lingsom- kostninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. juli 2018	500.000	0	-1.334.337	-834.337
Overført via resultatdisponeringen			646.050	646.050
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		269.744	-269.744	0
Egenkapital pr. 1. juli 2019	500.000	269.744	-958.031	-188.287
Overført via resultatdisponeringen			-114.824	-114.824
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-53.949	53.949	0
Egenkapital pr. 30. juni 2020	500.000	215.795	-1.018.906	-303.111

Noter

1. Særlige poster

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	-462.186	0
I alt	<u>-462.186</u>	<u>0</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

2. Personaleomkostninger

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	784.189	626.725
Pensioner	15.649	56.798
Andre omkostninger til social sikring	24.118	29.534
Øvrige personaleomkostninger	-757	25.160
I alt	<u>823.199</u>	<u>738.217</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>4</u>	<u>3</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	69.165	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	239.813	426.999
I alt	<u>308.978</u>	<u>426.999</u>

Noter

4. Finansielle indtægter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Andre finansielle indtægter	9.454	5.848
I alt	<u>9.454</u>	<u>5.848</u>

5. Finansielle omkostninger

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	96.205	38.433
I alt	<u>96.205</u>	<u>38.433</u>

6. Immaterielle anlægsaktiver

	<i>Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojek- ter</i>	<i>Udviklingsprojekter under udførelse</i>	I alt	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2019	0	345.825	345.825	0
Overført til/fra andre poster	345.825	-345.825	0	0
Tilgang i året	0	0	0	345.825
Kostpris pr. 30. juni 2020	<u>345.825</u>	<u>0</u>	<u>345.825</u>	<u>345.825</u>
Årets afskrivninger	-69.165		-69.165	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2020	<u>-69.165</u>	<u>0</u>	<u>-69.165</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020	<u>276.660</u>	<u>0</u>	<u>276.660</u>	<u>345.825</u>

Noter

7. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2018/19
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2019	159.016	3.344.144	3.503.160	3.526.761
Tilgang i året	11.120	29.703	40.823	145.100
Afgang i året	0	0	0	-168.701
Kostpris pr. 30. juni 2020	170.136	3.373.847	3.543.983	3.503.160
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2019	-95.409	-2.534.520	-2.629.929	-2.371.631
Årets afskrivninger	-34.027	-205.786	-239.813	-426.999
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	168.701
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2020	-129.436	-2.740.306	-2.869.742	-2.629.929
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020	40.700	633.541	674.241	873.231

8. Langfristede forpligtelser

	30-06-2020	30-06-2019
	DKK	DKK
Anden gæld	58.243	0
Gældsforpligtelser i alt	58.243	0

9. Eventualaktiver

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
Ikke-indregnede udskudte skatteaktiver som følge af uudnyttede skattemæssige underskud og skattemæssige mindreafskrivninger på driftsmateriel og inventar	343.699	318.445

Noter

10. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
Der er indgået aftale om leje af lokaler. Der er en opsigelsesvarsel på 12 måneder. Den resterende lejeforpligtelse udgør	360.000	300.000
Der er indgået aftale om leasing af biler. Den resterende forpligtelse udgør	79.282	144.550
Leje- og leasingforpligtelser i alt	<u>439.282</u>	<u>444.550</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Michael Poul Alempiew

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-303844351026

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-12-09 10:52:48Z

NEM ID 

Michael Poul Alempiew

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-303844351026

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-12-09 10:52:48Z

NEM ID 

Merete Unterborg Johannsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-472931123656

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-12-09 11:00:40Z

NEM ID 

Malene Unterborg Alempiew

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-680125527678

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-12-09 11:20:27Z

NEM ID 

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1299498612011

IP: 93.165.xxx.xxx

2020-12-09 11:30:29Z

NEM ID 

Michael Poul Alempiew

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-303844351026

IP: 176.20.xxx.xxx

2020-12-09 12:42:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XPG7P-HUW8J-1TG24-BLG7P-MX44M-LO3WU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>