

REVISIONSFIRMAET

**GUTFELT**®

**Statsautoriseret revisor**

Salina Sørensen

**Registrerede revisorer**

Lennart Gutfelt

Lisa Kolbye

Gitte Vang

## **Danvikar Holding A/S**

Hyskenstræde 9

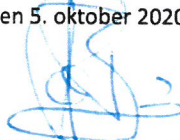
1207 København K

CVR-nr. 65473828

## **Årsrapport for 2019**

39. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 5. oktober 2020



Rolf Bisgaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering .....	6
Virksomhedsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning.....	8
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance .....	14
Egenkapitalopgørelse .....	16
Noter.....	17

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Danvikar Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

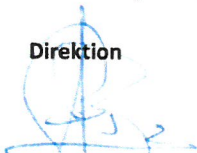
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

København, den 5. oktober 2020

**Direktion**



Rolf Bisgaard  
Direktør

**Bestyrelse**

Marie Luise Bisgaard



Rolf Bisgaard  
Direktør

Henrik Birk

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Danvikar Holding A/S

#### Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danvikar Holding A/S for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for den afkræftende konklusion", ikke 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 2019 - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for afkræftende konklusion

Selskabets Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er indregnet i balancen med kr. 329.758. Det har ikke været muligt at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for tilstedeværelsen af aktiverne. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse beløb er nødvendige. Det er ikke muligt at anslå en eventuel ændring. Det er ligeledes ikke muligt at afgøre, om en eventuel ændring skulle have været klassificeret som et ulovligt anpartshaverlån, hvorved der vil være fejl i klassificering i regnskabet og mangle rentetilskrivning.

Selskabets Andre investeringsaktiver er indregnet i balancen med kr. 138.515. Det har ikke været muligt at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for tilstedeværelsen af aktiverne. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse beløb er nødvendige. Det er ikke muligt at anslå en eventuel ændring. Det er ligeledes ikke muligt at afgøre, om en eventuel ændring skulle have været klassificeret som et ulovligt anpartshaverlån, hvorved der vil være fejl i klassificering i regnskabet og mangle rentetilskrivning.

Selskabets Anden gæld er indregnet i balancen med kr. 1.018.109. Det har ikke været muligt at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for fuldstændigheden af gælden, idet vi er blevet nægtet at tage kontakt til en af selskabets kreditorer. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse beløb er nødvendige, men vi anslår, at der mangler at blive indregnet kr. 33.557.

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser overstiger omsætningsaktiverne med kr. 609.444. Som det fremgår af det ene forbehold, anslår vi, at der mangler at blive indregnet yderligere kr. 33.557 i Anden gæld. Som det fremgår af note 7, er der opnået tilbagetrædelseserklæring på kr. 244.321, samt igangværende forhandlinger om en kassekredit på kr. 360.000. Dette er ikke tilstrækkeligt til at imødekomme selskabets forpligtelser frem til næste statusdag. Disse begivenheder tyder på en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Årsregnskabet indeholder ikke tilstrækkelige oplysninger om dette forhold. Idet ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Regnskabet burde i overensstemmelse med årsregnskabsloven været udarbejdet efter realisationsprincippet og anvendt regnskabspraksis for indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser ændret i overensstemmelse hermed. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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 afkræftende konklusion.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.
- \* 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af at der efter vores vurdering er så væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften, at selskabets burde have aflagt regnskab efter realisationsprincippet. Vi har konkluderet, at ledelsesberetningen af samme årsag indeholder væsentlig fejlinformation i relation til de beløb og andre elementer, der er påvirket af den manglende evne til at fortsætte driften.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Overtrædelse af selskabslovens regler

Selskabet har den 31.12.2019 et tilgodehavende på 235 t.kr. hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Ledelsen har ikke givet os alle selskabets oplysninger, og adgang til at foretage de undersøgelser vi finder nødvendige for udførelsen af vores hverv, hvilket er i strid med selskabslovens § 133, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

### Overtrædelse af Årsregnskabsloven

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har overtrådt fristen for indsendelse af årsrapport til Erhvervsstyrelsen, hvorved Årsregnskabsloven § 138 er overtrådt. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Kastrup, den 5. oktober 2020

### Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192



Salina Sørensen

Statsautoriseret revisor

mne44102

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Danvikar Holding A/S Hyskenstræde 9 1207 København K
Telefon	45 33 14 30 04
Telefax	45 33 14 36 68
E-mail	www.danvikar.dk
Hjemmeside	danvikar.dk
CVR-nr.	65473828
Stiftelsesdato	10. juni 1981
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
<b>Bestyrelse</b>	Marie Luise Bisgaard Rolf Bisgaard, Direktør Henrik Birk
<b>Direktion</b>	Rolf Bisgaard, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele, virksomhedsdrift af ejendomme, investeringer og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -280.111, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 6.168.849, og en egenkapital på kr. 3.080.449.

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser er DKK 609.444 større end selskabets omsætningsaktiver. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsmæssige problemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes idet selskabets direktør har afgivet en tilbagetrædelseserklæring på sit tilgodehavende, der på statusdagen udgør kr. 244.321, samt at der forhandles om kassekredit hos selskabets bank på kr. 360.000 der har meldt positivt tilbage herpå. Selskabets ledelse anser herefter selskabet for at være en going concern.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi, som pr. balancedagen udgør henholdsvis 2,8 mio.kr. og 2,5 mio.kr. Dagsværdien for ejendommene er opgjort på baggrund af en afkastberegning.

Der er en naturlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Danvikar Holding A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### 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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og ejendomme.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.800 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart 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 forskellig.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives løbende på bygninger, men ikke på grunde.

Grunde og bygninger måles efterfølgende til dagsværdi på baggrund af en afkastbaseret model. Ved beregning af dagsværdi anvendes et afkastkrav på 4 %. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		175.400	193.950
Andre eksterne omkostninger		-288.340	-346.720
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-112.940</b>	<b>-152.770</b>
Personaleomkostninger	1	0	1.328
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-147.350	-148.139
Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger	2	-353.014	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-613.304</b>	<b>-299.581</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-12.353
Andre finansielle indtægter		437.842	21.526
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		0	-93.407
Andre finansielle omkostninger		-47.466	-208.990
<b>Resultat før skat</b>		<b>-222.928</b>	<b>-592.805</b>
Skat af årets resultat		-57.183	-148.625
<b>Årets resultat</b>		<b>-280.111</b>	<b>-741.430</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	-12.353
Overført resultat		-280.111	-729.077
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-280.111</b>	<b>-741.430</b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger	3, 4	5.210.275	5.269.750
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		329.758	329.758
Andre investeringsaktiver		138.515	138.515
Materielle anlægsaktiver		<u>5.678.548</u>	<u>5.738.023</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	353.015
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>353.015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>5.678.548</u></b>	<b><u>6.091.038</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	16.907
Andre tilgodehavender		31.357	101.832
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	<u>235.194</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>266.551</u>	<u>118.739</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	1.721.105
Værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>1.721.105</u>
Likvide beholdninger		<u>223.750</u>	<u>7.606</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>490.301</u></b>	<b><u>1.847.450</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>6.168.849</u></b>	<b><u>7.938.488</u></b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		2.882.047	2.875.542
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	150.896
Overført resultat		-301.598	-251.917
<b>Egenkapital</b>		<b>3.080.449</b>	<b>3.274.521</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		660.883	601.864
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>660.883</b>	<b>601.864</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter		1.327.772	1.409.408
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.327.772	1.409.408
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		81.636	80.242
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	2.050.455
Anden gæld		1.018.109	521.998
Kortfristede gældsforpligtelser		1.099.745	2.652.695
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.427.517</b>	<b>4.062.103</b>
<b>Passiver</b>		<b>6.168.849</b>	<b>7.938.488</b>
Usikkerhed om going concern	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

## Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for netto opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	2.875.542	150.896	-251.917	3.274.521
Årets resultat	0	0	0	-280.111	-280.111
Skat af egenkapitalbevægelser	0	-1.836	0	0	-1.836
Årets opskrivning	0	87.875	0	0	87.875
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	0	-150.896	150.896	0
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-79.534	0	79.534	0
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b>500.000</b>	<b>2.882.047</b>	<b>0</b>	<b>-301.598</b>	<b>3.080.449</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.



## Noter

### 1. Personaleomkostninger

	2019	2018
Andre omkostninger til social sikring	0	-1.328
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>0</b>	<b>-1.328</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1

### 2. Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger

	2019	2018
Hensat til tab på Andre tilgodehavender	-353.014	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-353.014</b>	<b>0</b>

Der er i året hensat til tab på tilgodehavende vedr. salg af kapitalandele. Hensættelsen er indregnet i "Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger".

### 3. Grunde og bygninger

Ejendom på samlet 149 m2 fordelt på 2 ejerlejligheder beliggende Hyskenstræde, København K.

Ejendommen er, jf. beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis, målt til dagsværdi ved anvendelse af den afkastbaserede model.

Ejendommen er historisk set 100 % udlejet.  
Afkastkravet udgør 4 % pr. 31. december 2019.

En ændring i afkastkravet i opad- eller nedadgående retning med 0,5 %-point vil påvirke dagsværdien med t.kr. -586 og hhv. t.kr. 753

Ejendommen er værdiansat til 35.362 kr./m2

Hadde ejendommen ikke været opskrevet til dagsværdi, ville den regnskabsmæssige værdi efter afskrivninger have udgjort kr. 1.515.343.

### 4. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er en naturlig usikkerhed forbundet med fastsættelsen af afkastkravet, som er anvendt ved opgørelsen af dagsværdien af selskabets grunde og bygninger. En ændring i afkastkravet i opad- eller nedadgående retning med 0,5%-point vil påvirke dagsværdien med henholdsvis t.kr. -586 og t.kr. 753 jf. omtale heraf i note 2.

### 5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der er i regnskabsåret 2019 opstået et tilgodehavende hos en af aktionærene på kr. 235.194, som følge af en kendelse fra Østre Landsret á 25. marts 2019, hvor aktionæren blev dømt til at betale DKK 100.000 med tillæg af procesrenter for en tidligere overtaget bil, samt sagsomkostninger på kr. 102.700 med tillæg af procesrenter.

Tilgodehavendet forrentes med Nationalbanken udlånsrente med tillæg af 10 %, pt. svarende til 10,05 % og med tilbagebetalingspligt hurtigst muligt. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed.

Der er i årets løb ikke foretaget tilbagebetaling. Direktionen har efter regnskabsårets udløb videregendt sagen til fogedretten i forsøg på at inddrive tilgodehavendet.

**Noter****6. Langfristede gældsforpligtelser**

	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Gæld til kreditinstitutter	1.327.772	81.636	986.811
	<u>1.327.772</u>	<u>81.636</u>	<u>986.811</u>

**7. Usikkerhed om going concern**

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser er DKK 609.444 større end selskabets omsætningsaktiver. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsmæssige problemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes idet selskabets direktør har afgivet en tilbagetrædelseserklæring på sit tilgodehavende, der på statusdagen udgør kr. 244.321, samt at der forhandles om kassekredit hos selskabets bank på kr. 360.000 der har meldt positivt tilbage herpå. Selskabets ledelse anser herefter selskabet for at være en going concern.

**8. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem der fremgår af årsrapporten.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank A/S deponeret ejerpantebreve nom. DKK 800.000 i selskabets ejendomme Hyskenstræde 9 lejl. 2 og 3. Den regnskabsmæssige værdi af aktiverne der står til sikkerhed udgør kr. 5.268.961.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.