



Taxbøl VVS & Kloak A/S

**Jorisvej 13
2300 København S**

CVR nr. 69 98 87 17

Årsrapport for 2018/2019
37. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29. februar 2020
Dirigent

Navn: Henrik Gundersen Taxbøl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab for perioden 1. oktober 2018 til 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2018/2019	11
Balance pr. 30. september 2019	12
Egenkapitalopgørelse for 2018/2019	14
Noter	15-17

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Taxbøl VVS & Kloak A/S for regnskabsåret 2018/2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 27. februar 2020

Direktion:

Henrik Gundersen Taxbøl

Bestyrelsen:

Henrik Gundersen Taxbøl Hanne Gundersen Taxbøl Dorthe-Merete Taxbøl

Det indstilles på generalforsamlingen den 29. februar 2020, at årsregnskabet for 2019/2020 ikke skal revideres. Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

København S, den 29. februar 2020

Direktion:

Henrik Gundersen Taxbøl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Taxbøl VVS & Kloak A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Taxbøl VVS & Kloak A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 til 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 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.

Albertslund, den 27. februar 2020

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

mne31385

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

Taxbøl VVS & Kloak A/S
 Jorisvej 13
 2300 København S

Telefon: 32 58 06 91
 Hjemmeside: www.taxboel.dk
 E-mail: vvs@taxboel.dk

CVR nr.: 69 98 87 17
 Stiftet: 22. december 1982
 Hjemsted: København
 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse:

Henrik Gundersen Taxbøl
 Hanne Gundersen Taxbøl
 Dorthe-Merete Taxbøl

Direktion:

Henrik Gundersen Taxbøl

Bankforbindelse:

Nykredit Bank A/S

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
 Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
 Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
 CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive VVS-, kloak- og blikkenslagervirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud før skat på tkr. 63, og et underskud på tkr. 63 efter skat.

Selskabets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret været påvirket af faldende indtjening og likviditet. Ledelsen har derfor igangsat tiltag for at sikre bedre indtjening og finansiering af driften.

Ledelsen forventer et bedre resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Taxbøl VVS & Kloak A/S for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen opfylder betingelserne for undladelse heraf, jf. årsregnskabslovens § 110.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet HMT Group ApS.

Moderselskabet HMT Group ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelsessum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

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 og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

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.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse for 2018/2019

	Note		2017/2018 tkr.
Bruttoresultat		3.701.813	3.768
Personaleomkostninger	2	-3.704.520	-4.043
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	<u>-43.520</u>	<u>-63</u>
Driftsresultat		-46.227	-338
Andre finansielle omkostninger		<u>-16.313</u>	<u>-20</u>
Resultat før skat		-62.540	-358
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-62.540</u>	<u>-358</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-62.540</u>	<u>-358</u>
I alt disponering		<u>-62.540</u>	<u>-358</u>

Balance pr. 30. september 2019

Aktiver	Note		2017/2018 <u>tkr.</u>
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>79.513</u>	<u>69</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>79.513</u>	<u>69</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	5	<u>16.875</u>	<u>17</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>16.875</u>	<u>17</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>96.388</u>	<u>86</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>225.000</u>	<u>225</u>
Varebeholdninger i alt		<u>225.000</u>	<u>225</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		966.280	1.128
Periodeafgrænsningsposter		<u>50.624</u>	<u>48</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.016.904</u>	<u>1.176</u>
Likvide beholdninger		<u>87.950</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.329.854</u>	<u>1.401</u>
Aktiver i alt		<u>1.426.242</u>	<u>1.487</u>

Balance pr. 30. september 2019

Passiver	Note		2017/2018 tkr.
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-737.617	-675
Egenkapital i alt		-237.617	-175
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser			
Ansvarlig lånekapital	6	400.000	400
Anden gæld		178.743	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		578.743	400
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kreditinstitutter		0	163
Leverandører af varer og tjenesteydelser		347.634	297
Anden gæld		737.482	802
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		1.085.116	1.262
Gældsforpligtigelser i alt		1.663.859	1.662
Passiver i alt		1.426.242	1.487
Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder			
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
	8		

Egenkapitalopgørelse for 2018/2019

	<u>Registreret kapital mv.</u>	<u>Overført resultat</u>
Egenkapital primo	500.000	-675.076
Årets resultat	0	-62.541
	0	-62.541
Egenkapital, ultimo	500.000	-737.617
Egenkapital, ultimo		<u>-237.617</u>

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	<u>Regnskabs- året 2014/2015</u>	<u>Regnskabs- året 2015/2016</u>	<u>Regnskabs- året 2016/2017</u>	<u>Regnskabs- året 2017/2018</u>	<u>Regnskabs- året 2018/2019</u>
Selskabskapital, primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Selskabskapitalen er fordelt således:

	<u>Stk.</u>	<u>Nom.</u>	
A - aktier	500	1.000	<u>500.000</u>
Selskabskapital ultimo			<u>500.000</u>

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

1 Væsentlige regnskabsmæssige skøn, forudsætninger og usikkerheder

Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets finansielle situation - likviditetsrisiko og kapitalberedskab

Selskabet har i årets løb oplevet en stramning i likviditeten idet aktiviteten i regnskabsåret ikke har haft det omfang som var forventet. Som følge af den lavere aktivitet og indtjening de senere år, har selskabet endvidere tabt sin selskabskapital.

Ultimo regnskabsåret har selskabet kortfristede gældsforpligtelser på tkr. 1.085, hvoraf tkr. 0 vedrører kortfristede gældsforpligtelser til pengeinstitutter. Ved status havde selskabet positivt indestående på kasekrediten.

Ledelsen har på tidspunktet for regnskabsafslutningen fået tilsagn fra selskabets bankforbindelser om opretholdelse af selskabets kreditfaciliteter i det kommende regnskabsår. Det er ledelsens vurdering at opretholdelsen af kreditfaciliteterne dækker selskabets kreditbehov i perioden. For at afdække eventuelle yderligere krav har den ultimative hovedaktionær afgivet tilbagetrædelses- samt indeståelseserklæring om tilførsel af den fornødne likviditet til den fortsatte drift frem til 30. september 2020.

Det er ledelsens forventning, at selskabet kan reetablere sin egenkapital ved egen indtjening.

		2017/2018
		tkr.
2 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	3.479.611	3.698
Pensioner	398.829	397
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>-173.920</u>	<u>-52</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>3.704.520</u>	<u>4.043</u>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>10</u>	<u>11</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle		
3 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>43.520</u>	<u>63</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle		
anlægsaktiver i alt	<u>43.520</u>	<u>63</u>

Noter

		2017/2018 tkr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	387.821	428
Tilgang i årets løb	53.650	0
Afgang i årets løb	0	-40
Anskaffelsessum, ultimo	441.471	388
Af-/nedskrivninger, primo	-318.438	-295
Årets afskrivninger	-43.520	-64
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	40
Af-/nedskrivninger, ultimo	-361.958	-319
Regnskabsmæssig værdi ultimo	79.513	69

5 Andre tilgodehavender

Anskaffelsessum, primo	16.875	17
Anskaffelsessum, ultimo	16.875	17
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.875	17

6 Langfristede gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Ansvarlig lånekapital	0	0	400.000	400.000
Anden gæld	0	0	178.743	178.743
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	0	578.743	578.743

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 12 måneder. Huslejeoplygtelsen i 12 måneder udgør 192 tkr..

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for HMT Group ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en løbetid på mellem 3 og 42 måneder. Den samlede leasingforpligtelse for alle operationelle aftaler udgør 296 tkr.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nykredit Bank A/S har stillet arbejdsgarantier for selskabet for i alt 70 tkr.