

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2019

SOLAMAGIC SCANDINAVIA EXCLUSIVE BUSINESS PARTNER DENMARK APS

Slotsmarken 18, 1.

2970 Hørsholm

CVR-nr. 35 37 83 24

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 14 / 9 2020

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|-------|
| Ledelsesberetning mv. | |
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4-6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7-12 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019 | 13 |
| Balance pr. 31. december 2019 | 14-15 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Noter | 17-21 |

Selskab

Solamagic Scandinavia Exclusive Business Partner Denmark ApS
Slotsmarken 18, 1.
2970 Hørsholm

CVR-nummer 35 37 83 24

Hjemsted: Hørsholm

Direktion

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke

Bestyrelse

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke

Pia Bjerke

Revision

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

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Solamagic Scandinavia Exclusive Business Partner Denmark ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været industri, handel og service.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling i 2019 er klart utilfredsstillende, hvorfor ledelsen allerede i august måned 2019 igangsatte en væsentlig justering af selskabets salgs- og kommunikation indsats. Herunder en omlægning af selskabets organisation således, at organisationen bedre kan supporte mål om succes i detailkæderne.

Positivt bemærkes det, at selskabet i 2019 opnåede en vækst på ca. 10%, hvilket dog er markant under selskabets mål om vækst over 25%pa. Videre bemærkes det, at selskabet evne til, at tjene penge er tilfredsstillende med en neutral udvikling i dækningsgrad såvel som indtjening/produktgruppe, hvilket forventes at have en positiv indvirkning på de kommende regnskabsperioder.

Den forventede udvikling

Ledelsesreferatet for regnskabsåret 2020 skrives med baggrund i at perioden januar til juli 2020 er afviklet, og det kan konstateres, at de - fra august 2019 – implementerede ændringer er lykkedes. Selskabet fremstår trimmet og med en stabil og driftig organisation. Det er derfor med glæde, at ledelsen kan konstatere en salgsmåling for de første 7 måneder af 2020 på 32% og en forventning for hele året på samme niveau.

Selskabets evne til, at generere overskud forventes fastholdt med en stabil til svagt stigende dækningsbidrag.

Den samlede forventning for både 2020 og 2021 er derfor særdeles positiv og specielt er den underliggende struktur for ekspansion i det øvrige Norden genetableret, hvorfor forventningerne til selskabets eksport er betydelig for de kommende år.

Selskabets kapitalstruktur – kapital/gældsændringer i forbindelse med regnskab 2019

Ledelsen gør opmærksom på, at selskabet den 20. januar 2020 har gældskonverteret 2,3 mio.kr. af den kortfristede gæld hos Skib & Maskin ApS til egenkapital. Med tillæg af realiseret resultat i perioden 1. januar 2020 – 31. juli 2020 udgør selskabets egenkapital således pr. 31. juli 2020 kr. 3.062.664.

Videre bemærkes, at selskabet juridiske uoverensstemmelse med selskabet Face Media ApS er afsluttet, hvorfor denne post i kortfristede gæld ligeledes er udlignet pr. 31. juli 2020.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2019 for Solamagic Scandinavia Exclusive Business Partner Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 14. september 2020

I direktionen

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke
Direktør

I bestyrelsen

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke
Bestyrelsesformand

Pia Bjerke
Bestyrelsesmedlem

Til kapitalejeren i Solamagic Scandinavia Exclusive Business Partner Denmark ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Solamagic Scandinavia Exclusive Business Partner Denmark 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering**Overtrædelse af momslovgivningen**

Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til Skattestyrelsen. Forholdet er efterfølgende berigtiget.

Søborg, den 14. september 2020

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Sten Pedersen
statsautoriseret revisor
mne23408

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

KORREKTION AF TIDLIGERE ÅRS FEJL OG SAMMENLIGNINGSTAL

Der er foretaget korrektion af sammenligningstal for 2018 i forbindelse med rettelse af væsentlige fejl vedr. manglende indregning af renteomkostninger på anden gæld. Korrektionerne vedrører regnskabsperioderne 2017 og 2018.

Korrektionen vedrørende manglende renteomkostninger har påvirket selskabets anden gæld, kortfristet med t.kr. 381. De samlede korrektioner har påvirket egenkapitalen negativt med t.kr. 381.

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" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer 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 rabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til vareforbrug samt salgs-, lokale- og 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 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 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 Alstine ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**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 år | 0-10% |

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 andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

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 nettosalgpris 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 udlån og lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsgenindvindingsværdien, 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 gældsmetode. 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 nettorealiseringsværdi, 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> |
|-------------|--------------------------|----------------------|
| | | |
| | 2.150.953 | 2.461.704 |
| 1 | <u>-2.923.173</u> | <u>-1.719.746</u> |
| | | |
| | -772.220 | 741.958 |
| 5,6 | <u>-29.559</u> | <u>-6.880</u> |
| | | |
| | -801.779 | 735.078 |
| 2 | 9.818 | 5.220 |
| 3 | <u>-655.210</u> | <u>-645.395</u> |
| | | |
| | -1.447.171 | 94.903 |
| 4 | <u>401.579</u> | <u>-25.189</u> |
| | | |
| | <u><u>-1.045.592</u></u> | <u><u>69.714</u></u> |

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>-1.045.592</u> | <u>69.714</u> |
| | | |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>-1.045.592</u></u> | <u><u>69.714</u></u> |

| <u>Note</u> | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2018</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 5 Færdiggjorte udviklingsprojekter | <u>53.992</u> | <u>0</u> |
| IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>53.992</u> | <u>0</u> |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>120.333</u> | <u>25.120</u> |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>120.333</u> | <u>25.120</u> |
| Andre tilgodehavender | <u>159.435</u> | <u>138.661</u> |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | <u>159.435</u> | <u>138.661</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>333.760</u> | <u>163.781</u> |
| Fremstillede varer og handelsvarer | <u>3.330.498</u> | <u>2.242.810</u> |
| VAREBEHOLDNINGER | <u>3.330.498</u> | <u>2.242.810</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.714.430 | 1.406.440 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 4.433.598 | 2.013.788 |
| Andre tilgodehavender | 215.176 | 405.162 |
| 4 Udskudte skatteaktiver | 401.333 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>489.209</u> | <u>244.420</u> |
| TILGODEHAVENDER | <u>7.253.746</u> | <u>4.069.810</u> |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER | <u>10.818</u> | <u>39.241</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>10.595.062</u> | <u>6.351.861</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>10.928.822</u></u> | <u><u>6.515.642</u></u> |

| <u>Note</u> | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2018</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | -46.754 | 998.838 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| EGENKAPITAL | <u>33.246</u> | <u>1.078.838</u> |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | 0 | 246 |
| Andre hensatte forpligtelser | <u>0</u> | <u>440.000</u> |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | <u>0</u> | <u>440.246</u> |
| 7 Anden gæld | <u>77.776</u> | <u>0</u> |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>77.776</u> | <u>0</u> |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 2.810.695 | 1.958.115 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.098.616 | 684.691 |
| 4 Skyldigt sambeskatningsbidrag | 0 | 24.943 |
| Anden gæld | <u>6.908.489</u> | <u>2.328.809</u> |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>10.817.800</u> | <u>4.996.558</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>10.895.576</u> | <u>4.996.558</u> |
| PASSIVER I ALT | <u><u>10.928.822</u></u> | <u><u>6.515.642</u></u> |
| 8 Eventualforpligtelser | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | <u>Virksom- hedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|
| Egenkapital pr. 1/1 2018 | 80.000 | 1.309.941 | 0 | 1.389.941 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Regulering | 0 | -380.817 | 0 | -380.817 |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u> | <u>69.714</u> | <u>0</u> | <u>69.714</u> |
| Egenkapital pr. 1/1 2019 | 80.000 | 998.838 | 0 | 1.078.838 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u> | <u>-1.045.592</u> | <u>0</u> | <u>-1.045.592</u> |
| Egenkapital pr. 31/12 2019 | <u><u>80.000</u></u> | <u><u>-46.754</u></u> | <u><u>0</u></u> | <u><u>33.246</u></u> |

| 1 | Personaleomkostninger | 2019 | 2018 |
|---|---------------------------------------|-----------|-----------|
| | Gager og lønninger | 2.775.630 | 1.670.569 |
| | Pensioner | 98.372 | 11.196 |
| | Andre omkostninger til social sikring | 49.171 | 37.981 |
| | I ALT | 2.923.173 | 1.719.746 |

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 6 mod 4 i sidste regnskabsår.

| 2 | Andre finansielle indtægter | 2019 | 2018 |
|---|--------------------------------|-------|-------|
| | Finansielle indtægter i øvrigt | 9.818 | 5.220 |
| | I ALT | 9.818 | 5.220 |

| 3 | Øvrige finansielle omkostninger | 2019 | 2018 |
|---|-----------------------------------|---------|---------|
| | Finansielle omkostninger i øvrigt | 655.210 | 645.395 |
| | I ALT | 655.210 | 645.395 |

4 Selskabsskat og udskudt skat

| | <u>Selskabsskat</u> | <u>Udskudt skat</u> | <u>Ifølge resultatopgørelse</u> | <u>2018</u> |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------|
| Skyldig pr. 1/1 2019 | 24.943 | 246 | | |
| Betalt i året | -24.943 | 0 | | |
| Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>-401.579</u> | <u>-401.579</u> | <u>25.189</u> |
| SKYLDIG PR. 31/12 2019 | <u>0</u> | <u>-401.333</u> | | |
| SKAT AF ÅRETS RESULTAT | | | <u>-401.579</u> | <u>25.189</u> |

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

| | <u>Færdiggjorte udviklingsprojekter</u> | <u>31/12 2018</u> |
|--------------------------------------|---|-------------------|
| Kostpris pr. 1/1 2019 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 58.900 | 0 |
| Afgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2019 | <u>58.900</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019 | 0 | 0 |
| Årets afskrivninger | 4.908 | 0 |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2019 | <u>4.908</u> | <u>0</u> |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2019 | <u>53.992</u> | <u>0</u> |

| 6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 31/12 2018 |
|--|---|------------|
| Kostpris pr. 1/1 2019 | 32.000 | 0 |
| Tilgang i året | 119.864 | 32.000 |
| Afgang i året | 0 | 0 |
| KOSTPRIS PR. 31/12 2019 | 151.864 | 32.000 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2019 | 6.880 | 0 |
| Årets afskrivninger | 24.651 | 6.880 |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året | 0 | 0 |
| AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2019 | 31.531 | 6.880 |
| | | |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2019 | 120.333 | 25.120 |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>31/12 2019</u> | <u>31/12 2018</u> |
|---|----------------------|-------------------|
| <u>Gældsforpligtelser i alt:</u> | | |
| Anden gæld | <u>77.776</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u><u>77.776</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u> | | |
| Anden gæld | <u>0</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |
| <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u> | | |
| Anden gæld | <u>0</u> | <u>0</u> |
| I ALT | <u><u>0</u></u> | <u><u>0</u></u> |

8 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 Alstine ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 2.000.000, i selskabets varelager, debitorer, driftsmateriel mv. er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 2/12 2022. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 173.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Lejeaftalen er uopsigelig indtil 31/12 2020. Den samlede resterende lejeforpligtelse udgør ca. t.kr. 393 og fordeles ligeligt over perioden.

PENNEO

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

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

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-226788882507

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-09-14 14:43:51Z

NEM ID 

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-226788882507

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-09-14 14:43:51Z

NEM ID 

Pia Bjerke

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-372396382553

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-09-14 18:12:59Z

NEM ID 

Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 188.179.xxx.xxx

2020-09-14 18:33:40Z

NEM ID 

Peter Mats Niclas van Alstine Bjerke

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-226788882507

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-09-14 18:56:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: XNQN1-IQ43D-7ET0Y-VC105-EQT57-ZBBQD

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>