

# **Jørgen Windelev A/S**

Valhøjs Alle 167

2610 Rødovre

CVR-nr. 10005140

## **Årsrapport for 2018**

33. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 21. marts 2019

---

Viggo Nedergaard Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
Virksomhedsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

**Jørgen Windelev A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Jørgen Windelev 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 6. marts 2019

### **Direktion**

Jørgen Windelev  
Direktør

### **Bestyrelse**

Viggo Nedergaard Jensen  
Formand

Jørgen Arthur Schmidt

Jørgen Windelev  
Direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Jørgen Windelev A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jørgen Windelev A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 regnskabsbrugere 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

- \* 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.

Brøndby, den 6. marts 2019

### CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen  
Registreret revisor  
mne12275

**Jørgen Windelev A/S**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Jørgen Windelev A/S Valhøjs Alle 167 2610 Rødovre
Telefon	36730100
CVR-nr.	10005140
Stiftelsesdato	1. december 1985
Hjemsted	Rødovre
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
<b>Bestyrelse</b>	Viggo Nedergaard Jensen, Formand Jørgen Arthur Schmidt Jørgen Windelev, Direktør
<b>Direktion</b>	Jørgen Windelev, Direktør
<b>Revisor</b>	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Alle 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er prepress arbejde, herunder fremstilling af klicheer, hovedsageligt til emballageindustrien.

Selskabets produkter afsættes primært til udlandet.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat før skat på kr. 4.442.038, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 17.198.024 og en egenkapital på kr. 10.150.775

Resultatet og balance anses for tilfredsstillende, og svarer til ledelsens forventninger.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Jørgen Windelev A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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:

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

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning er levering af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger og indeståender i pengeinstitutter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

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

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 skatteaktiver 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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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 for betalte acontoskatte.

### 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	2018 kr.	2017 (8 mdr) kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>18.349.563</b>	<b>9.853.143</b>
Personaleomkostninger	1	-12.771.222	-7.329.848
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-999.010	-610.663
<b>Driftsresultat</b>		<b>4.579.331</b>	<b>1.912.632</b>
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-1.691	-43.170
Andre finansielle omkostninger		-135.603	-85.494
<b>Resultat før skat</b>		<b>4.442.038</b>	<b>1.783.968</b>
Skat af årets resultat	2	-977.925	-395.960
<b>Årets resultat</b>		<b>3.464.113</b>	<b>1.388.008</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	0
Overført resultat		1.464.113	1.388.008
<b>Resultatdisponering</b>		<b>3.464.113</b>	<b>1.388.008</b>

**Balance pr. 31. december**

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	4.539.467	3.722.588
Indretning af lejede lokaler	4	1.100.899	1.112.308
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	5	1.442.023	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>7.082.389</b>	<b>4.834.896</b>
Udskudte skatteaktiver		0	140.336
Deposita		270.160	270.160
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>270.160</b>	<b>410.496</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>7.352.549</b>	<b>5.245.391</b>
Råvarer og hjælpematerialer		449.743	463.285
<b>Varebeholdninger</b>		<b>449.743</b>	<b>463.285</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.968.677	5.843.804
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	101.080	202.818
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		903.072	0
Andre tilgodehavender		310.864	303.765
Periodeafgrænsningsposter		318.686	639.614
<b>Tilgodehavender</b>		<b>6.602.380</b>	<b>6.990.001</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.793.353</b>	<b>1.492.389</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.845.475</b>	<b>8.945.676</b>
<b>Aktiver</b>		<b>17.198.024</b>	<b>14.191.067</b>

Balance pr. 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		7.650.775	6.186.662
Udbytte for regnskabsåret		2.000.000	0
<b>Egenkapital</b>	7, 8	<b>10.150.775</b>	<b>6.686.662</b>
Hensættelser til udskudt skat		20.554	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>20.554</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.261.810	1.219.432
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.491.545
Sambeskatningsbidrag		722.982	219.831
Anden gæld		1.698.942	1.312.445
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.216.161	3.137.567
Periodeafgrænsningsposter		126.802	123.586
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>7.026.696</b>	<b>7.504.405</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>7.026.696</b>	<b>7.504.405</b>
<b>Passiver</b>		<b>17.198.024</b>	<b>14.191.067</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Ejerskab	11		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	12		

**Noter**

	2018	2017 (8 mdr)
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	10.657.151	6.072.778
Pensioner	1.410.353	818.591
Andre omkostninger til social sikring	188.119	113.238
Andre personaleomkostninger	515.599	325.241
	<u>12.771.222</u>	<u>7.329.848</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>21</u>	<u>20</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	817.036	377.564
Regulering af udskudt skat	160.889	18.396
	<u>977.925</u>	<u>395.960</u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	20.400.483	17.487.843
Korrektion primo	31.097	0
Tilgang i årets løb	1.655.479	2.912.640
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>22.087.059</u>	<u>20.400.483</u>
Af- og nedskrivninger primo	-16.677.896	-16.179.829
Korrektion primo	-31.097	0
Årets afskrivninger	-838.599	-498.067
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-17.547.592</u>	<u>-16.677.896</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>4.539.467</u>	<u>3.722.587</u>

Noter

	2018	2017 (8 mdr)
<b>4. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	3.103.838	3.085.611
Tilgang i årets løb	149.002	18.227
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.252.840</b>	<b>3.103.838</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.991.530	-1.878.934
Årets afskrivninger	-160.411	-112.596
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-2.151.941</b>	<b>-1.991.530</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.100.899</b>	<b>1.112.308</b>

**5. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver**

Tilgang i årets løb	1.442.023	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.442.023</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.442.023</b>	<b>0</b>

**6. Igangværende arbejder for fremmed regning**

Salgsværdi af udført arbejde	101.080	202.818
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>101.080</b>	<b>202.818</b>

*Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:*

Nettotilgodehavender	101.080	202.818
	<b>101.080</b>	<b>202.818</b>

**7. Selskabskapitalen**

Selskabskapital 500 stk. A-aktier á nom. kr. 1.000.	500.000	500.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

## Noter

	2018	2017 (8 mdr)
<b>8. Egenkapital</b>		
	<b>Primo</b>	<b>Resultat disponering</b>
		<b>Ultimo</b>
Virksomhedskapital	500.000	0
Overført resultat	6.186.662	1.464.113
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
	<b>6.686.662</b>	<b>3.464.113</b>
		<b>10.150.775</b>

## 9. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Jørgen Windelev Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

## 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets bankforbindelse er der afgivet ejerpantebrev på nom. 5.000 t.kr. i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 er t.kr. 5.981.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets bankforbindelse er der afgivet skadesløsbrev på nom. 1.500 t.kr. i debitorer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 er t.kr. 4.969.

## 11. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Jørgen Windelev Holding ApS, Valhøjs Alle 167, 2610 Rødovre

## 12. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 21 måneder med en samlet ydelse på 122 t.kr. t.kr.