

Bindslev A/S
Enigheden, Bygmestervej 57, 2400 København NV

CVR-nr. 10 08 48 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2019.

Anders Hummer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Bindslev A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 12. juni 2019

Direktion

Claus Bindslev
Adm. Direktør

Bestyrelse

Anders Hummer
Formand

Claus Bindslev

Lene Lange

Tue Byskov Bøtkjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Bindslev A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bindslev A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 - 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 12. juni 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Holmgaard Christiansen
statsautoriseret revisor
mne34111

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bindslev A/S
Enigheden
Bygmestervej 57
2400 København NV

CVR-nr.: 10 08 48 14
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
16. regnskabsår

Bestyrelse

Anders Hummer, Formand
Claus Bindslev
Lene Lange
Tue Byskov Bøtkjær

Direktion

Claus Bindslev, Adm. Direktør

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er i lighed med de foregående år, at yde rådgivning og ledelse af virksomhedens opgaver inden for **ADVICE**, **ALLIANCE** og nye **AKTIONER** igangsat via Next Step foreningen. Virksomhedens kunder er erhvervsliv, det offentlige, fonde og brancheorganisationer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Markant impact for kunderne

Virksomheden har i 2018 dels arbejdet med, at lede eksisterende alliancer som Nordic Safe Cities, StressAlliancen, Better Food for more People, DemensAlliancen. 2018 har desuden indeholdt en række **ADVICE** opgaver for bl.a. Dansk Affaldsforening, CARE Danmark, FOA, Thise Mejeri, Dansk StalkingForening samt en række kommuner og organisationer.

Desuden fik **NEXTSTEP** ansvaret for udvikling og implementering af et større markedsprogram i Fairfishing med Fresh Fish On the Dish, COOL, CLEAN & TASTY.

Alle Alliancer har opnået de politiske og praktiske resultater der har været fastsat af partnerne i Alliancerne. Flere alliancer har fået gennemført ny politik og igangsat konkrete forbedringer i Norden eller lokalt i kommuner og organisationer.

Strategiarbejdet er gennemført og leveret til aftalt tid og produkt og i flere tilfælde er med forlængelse af samarbejdet i forhold til eksekvering af kundens nye strategi.

Samlet set har virksomhedens kunder opnået en markant vækst i deres økonomiske omsætning, omtale i medierne og etablering nye kommercielle partnerskaber.

Større økonomiske investeringer i nye alliancer og ansatte

Ledelsen valgte at investere en del i medarbejderne ved blandt andet en fælles inspiration og strategitur til Island i april. Det var målet, at erfarne og nye medarbejdere blev integreret og årets mål og handlingsplaner blev styrket.

Virksomheden har investeret markant med personaletid, møder og rejseaktiviteter for, at fundraise og fastholde alliancer og igangsætte nye organisationer og virksomheder. Desuden blev der i efteråret brugt en del måneder og ledelsestid på, at indgå i en dybere dialog om et muligt partnerskab med en anden virksomhed. Dialogen gav ikke den nødvendige værdi til begge parter og blev ikke til realitet.

Cannabis Danmark, Velkomstalliancen, DemensAlliancen og Nordic Safe Cities har alle fået markante investeringer af tid og mødeaktiviteter for at komme igennem forskellige individuelle udfordringer enten i relation til yderligere finansiering eller overgang til nye partnere.

Årets økonomiske resultat er utilfredsstillende

Investeringer i nye og eksisterende opgaver og en personalesituation med 4 ansatte, der skulle på barsel fra slutningen af 2018, gav samlet set et markant dyk i omsætning og salg fra september og frem til årets afslutning. Virksomheden igangsatte ved årets afslutning en ny strategiproces der skal matche virksomhedens bemanning, ydelser med et marked der efterspørger mere rådgivning om alliancer og mindre drift og ledelse.

NEXTSTEP vil med 2018 se frem mod et 2019, hvor man fokuserer endnu mere på færre opgaver med større impact.

Ledelsesberetning

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 44.160 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 6,17 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der afhændet 37.590 stk. egne aktier a 1 kr. Salgssummen udgør 0 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bindslev A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Anvendt regnskabspraksis

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Anvendt regnskabspraksis

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entreprisomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Bindslev A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	5.603.412	7.025.551
1 Personaleomkostninger	-5.930.796	-6.545.176
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-110.697	-86.003
Driftsresultat	-438.081	394.372
Andre finansielle indtægter	16.878	0
Øvrige finansielle omkostninger	-17.561	-16.470
Resultat før skat	-438.764	377.902
Skat af årets resultat	85.812	-88.228
Årets resultat	-352.952	289.674
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	250.000
Overføres til overført resultat	0	39.674
Disponeret fra overført resultat	-352.952	0
Disponeret i alt	-352.952	289.674

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	93.116	203.813
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>93.116</u>	<u>203.813</u>
Andre tilgodehavender	316.935	300.160
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>316.935</u>	<u>300.160</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>410.051</u>	<u>503.973</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.652.288	2.395.705
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	160.000	686.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	73.503	0
Udskudte skatteaktiver	96.705	10.893
Andre tilgodehavender	491.502	0
Periodeafgrænsningsposter	325.944	73.165
Tilgodehavender i alt	<u>2.799.942</u>	<u>3.166.613</u>
Likvide beholdninger	<u>7.698</u>	<u>2.231.257</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.807.640</u>	<u>5.397.870</u>
Aktiver i alt	<u>3.217.691</u>	<u>5.901.843</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	716.000	716.000
6	Overført resultat	725.210	1.062.743
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	250.000
	Egenkapital i alt	<u>1.441.210</u>	<u>2.028.743</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	333.701	640.632
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	26.392
	Selskabsskat	0	88.572
	Anden gæld	1.142.280	1.617.504
	Periodeafgrænsningsposter	300.500	1.500.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.776.481</u>	<u>3.873.100</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.776.481</u>	<u>3.873.100</u>
	Passiver i alt	<u>3.217.691</u>	<u>5.901.843</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.317.452	5.861.928
Pensioner	176.713	180.555
Andre omkostninger til social sikring	58.271	44.025
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>378.360</u>	<u>458.668</u>
	<u>5.930.796</u>	<u>6.545.176</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
2. Immaterielle anlægsaktiver		Erhvervede koncessioner, patenter, licen- ser, varemær- ker samt lig- nende rettighe- der
Kostpris primo		<u>193.764</u>
Kostpris ultimo		<u>193.764</u>
Af- og nedskrivninger primo		<u>193.764</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>193.764</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	109.380	933.177
Kostpris ultimo	109.380	933.177
Af- og nedskrivninger primo	63.805	774.939
Årets afskrivninger	36.460	74.237
Af- og nedskrivninger ultimo	100.265	849.176
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.115	84.001
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	160.000	686.850
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	160.000	686.850
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	160.000	686.850
	160.000	686.850

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	716.000	716.000
	716.000	716.000

Aktiekapitalen består af 716.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.062.743	895.317
Årets overførte overskud eller underskud	-352.952	39.674
Køb og salg af egne kapitalandele	0	81.495
Udbytte fra egne kapitalandele	<u>15.419</u>	<u>46.257</u>
	<u>725.210</u>	<u>1.062.743</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	250.000	750.000
Udloddet udbytte	-250.000	-750.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>250.000</u>
	<u>0</u>	<u>250.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for depositum vedrørende lejede lokaler har selskabet stillet bankgaranti på 119 t.kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser 1.752 t.kr.

9. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse på minimum 300 t.kr. ekskl. moms, svarende til 1/2 års husleje.

Operationel leasing

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 76 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 26 måneder og en samlet restleasingydelse på 166 t.kr.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 27 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 39 måneder og en samlet restleasingydelse på 88 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Make It Holding ApS, CVR-nr. 32277217 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.