

FD Sikring A/S
Ribovej 4, 6950 Ringkøbing

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 11 77 76 00

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

Jesper Ebbesen Schmidt
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for FD Sikring 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.

Ringkøbing, den 12. april 2019

Direktion

Niels Peter Jacobsen

Bestyrelse

Anita Birthe Jacobsen
formand

Jesper Ebbesen Schmidt

Jakob Kjærgaard Mouridsen

Bent Hauge Brodersen

Niels Peter Jacobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i FD Sikring A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FD Sikring A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, 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 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.

Skjern, den 12. april 2019

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Jacob Hall
statsautoriseret revisor
mne34159

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabet | FD Sikring A/S Ribovej 4 6950 Ringkøbing |
| | CVR-nr.: 11 77 76 00 |
| | Stiftet: 1. november 1987 |
| | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 31. regnskabsår |
| Bestyrelse | Anita Birthe Jacobsen, formand Jesper Ebbesen Schmidt Jakob Kjærgaard Mouridsen Bent Hauge Brodersen Niels Peter Jacobsen |
| Direktion | Niels Peter Jacobsen |
| Revision | Martinsen Ringkøbing-Skjern Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Skjern Bank, Banktorvet 3, 6900 Skjern |
| Advokatforbindelse | Kirk Larsen & Ascanius, Bredgade 67, 6900 Skjern |
| Modervirksomhed | N.P.J. Holding A/S |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i alarm- og sikringsaktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.496.050 kr. mod 3.538.710 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 418.567 kr. mod 66.666 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FD Sikring 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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, amortisering af 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.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | |
|---|------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 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 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter FD Sikring A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2018 | 2017 |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 3.496.050 | 3.538.710 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.793.169 | -2.787.835 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -131.663 | -148.423 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -437.500 |
| Driftsresultat | 571.218 | 164.952 |
| Andre finansielle indtægter | 8.411 | 9.046 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -42.921 | -88.444 |
| Resultat før skat | 536.708 | 85.554 |
| 3 Skat af årets resultat | -118.141 | -18.888 |
| Årets resultat | 418.567 | 66.666 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 418.567 | 66.666 |
| Disponeret i alt | 418.567 | 66.666 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Goodwill | 42.500 | 72.500 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>42.500</u> | <u>72.500</u> |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 171.055 | 207.142 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>171.055</u> | <u>207.142</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 1.000 | 1.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>214.555</u> | <u>280.642</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 216.596 | 258.459 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>216.596</u> | <u>258.459</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 656.729 | 1.694.030 |
| 6 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 430.980 | 594.919 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 790.500 | 505.825 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 111.019 |
| | Andre tilgodehavender | 123.139 | 34.178 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 0 | 3.561 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.001.348</u> | <u>2.943.532</u> |
| | Likvide beholdninger | 42.138 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.260.082</u> | <u>3.201.991</u> |
| | Aktiver i alt | <u>2.474.637</u> | <u>3.482.633</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 7 | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Overført resultat | 849.778 | 431.211 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.349.778</u> | <u>931.211</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 8 | Hensættelser til udskudt skat | 34.593 | 149.413 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>34.593</u> | <u>149.413</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til pengeinstitutter | 0 | 1.460.781 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 103.684 | 277.251 |
| | Selskabsskat | 232.961 | 0 |
| | Anden gæld | 753.621 | 663.977 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.090.266</u> | <u>2.402.009</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>1.090.266</u> | <u>2.402.009</u> |
| | Passiver i alt | <u>2.474.637</u> | <u>3.482.633</u> |
| | | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 10 Eventualposter | | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | I alt |
|--|---------------------------------|--------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 500.000 | 431.211 | 931.211 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 418.567 | 418.567 |
| | 500.000 | 849.778 | 1.349.778 |

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.413.675 | 2.467.106 |
| Pensioner | 287.759 | 251.677 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.078 | 15.047 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 71.657 | 54.005 |
| | <u>2.793.169</u> | <u>2.787.835</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 8.664 | 20.935 |
| Andre finansielle omkostninger | 34.257 | 67.509 |
| | <u>42.921</u> | <u>88.444</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 232.961 | -111.019 |
| Årets regulering af udskudt skat | -114.820 | 129.907 |
| | <u>118.141</u> | <u>18.888</u> |
| | | |
| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
| | | |
| 4. Goodwill | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 150.000 | 1.550.000 |
| Afgang i årets løb | 0 | -1.400.000 |
| | <u>150.000</u> | <u>150.000</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | -77.500 | -1.027.500 |
| Årets afskrivninger | -30.000 | -30.000 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 980.000 |
| | <u>-107.500</u> | <u>-77.500</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | | |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>42.500</u> | <u>72.500</u> |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 1.381.057 | 1.696.057 |
| Tilgang i årets løb | 65.576 | 85.000 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-400.000</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>1.446.633</u> | <u>1.381.057</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | -1.173.915 | -1.335.492 |
| Årets afskrivninger | -101.663 | -118.423 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>280.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>-1.275.578</u> | <u>-1.173.915</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>171.055</u> | <u>207.142</u> |
| 6. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af periodens produktion | <u>430.980</u> | <u>594.919</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>430.980</u> | <u>594.919</u> |
| 7. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| 8. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2018 | 149.413 | 19.506 |
| Udskudt skat af årets resultat | <u>-114.820</u> | <u>129.907</u> |
| | <u>34.593</u> | <u>149.413</u> |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Immaterielle anlægsaktiver | -4.792 | -2.907 |
| Materielle anlægsaktiver | -26.477 | -25.481 |
| Omsætningsaktiver | <u>65.862</u> | <u>177.801</u> |
| | <u>34.593</u> | <u>149.413</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets pengeinstitut har afgivet en arbejdsgarantiramme på 150 t.kr., hvoraf der er udnyttet 16 t.kr. pr. 31. december 2018.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 171 t.kr. |
| Varebeholdninger | 217 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | 657 t.kr. |
| Goodwill | 43 t.kr. |

Virksomhedspantet er tillige stillet til sikkerhed for tilknyttede selskabers gæld til pengeinstitutter, der pr. 31. december 2018 udgør i alt 6.959 t.kr.

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en årlig leasingydelse på 96 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 16-35 måneder og en samlet restforpligtelse på 214 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med N.P.J. Holding A/S, CVR-nr. 25 70 58 31 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.