

Scanteam Danmark A/S
Torvegade 25, 7160 Tørring

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 12 94 63 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2019.

Dion Schultz Andreasen
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 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Scanteam Danmark 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.

Tørring, den 15. marts 2019

Direktion

Steen Schober Jørgensen

Bestyrelse

Christian Stjärnerud
formand

Dion Schultz Andreasen

Steen Schober Jørgensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Scanteam Danmark A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scanteam Danmark 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Tørring, den 15. marts 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard
statsautoriseret revisor
mne32857

Selskabsoplysninger

Selskabet

Scanteam Danmark A/S
Torvegade 25
7160 Tørring

CVR-nr.: 12 94 63 41
Stiftet: 1. marts 1989
Hjemsted: Hedensted Kommune
Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018
29. regnskabsår

Bestyrelse

Christian Stjärnerud, Sundholmen Villa Frannies, 51692 Aspered,
Sverige, formand
Dion Schultz Andreasen, Hærvejen 203, Sdr. Kollemorten, 7323 Give
Steen Schober Jørgensen, Torphøjvej 9, Kollemorten, 7323 Give

Direktion

Steen Schober Jørgensen, Torphøjvej 9, Kollemorten, 7323 Give

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredgade 29
7160 Tørring

Modervirksomhed

Scantima Maskin AB, Borås, Sverige

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg og reparation af maskiner, reservedele og tilbehør til tekstil- og møbelbranchen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets varebeholdning er værdiansat til 3.614 t.kr. i årsregnskabet efter nedskrivninger på 51 t.kr. Varebeholdningerne indeholder en del ældre varer. Omsætningshastigheden på ældre varer er ikke ret stor, men det vurderes, at disse varer - på sigt - vil kunne sælges for mindst den bogførte lagerværdi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.778 t.kr. mod 4.708 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -262 t.kr. mod 560 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af udgifter til oplæring i og opsætning af nyt IT-system, oplæring af nyt personale på flere områder, overtagelse af Pfaff-afdeling og -medarbejdere fra konkurrent mv.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Scanteam Danmark 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.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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 poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre 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 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 sagerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift incl. omkostninger til leasing, lokaler og administration.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

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.

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

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

| | |
|-----------------------------------------|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-5 år |
| Indretning af lejede lokaler | 10 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.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 Scanteam Danmark A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.777.973 | 4.707.842 |
| 2 Personaleomkostninger | -4.859.043 | -3.943.947 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -184.366 | -75.205 |
| Driftsresultat | -265.436 | 688.690 |
| Andre finansielle indtægter | 36.663 | 133.472 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -107.008 | -102.857 |
| Resultat før skat | -335.781 | 719.305 |
| 4 Skat af årets resultat | 73.840 | -158.935 |
| Årets resultat | -261.941 | 560.370 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 560.370 |
| Disponeret fra overført resultat | -261.941 | 0 |
| Disponeret i alt | -261.941 | 560.370 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 270.859 | 298.738 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>270.859</u> | <u>298.738</u> |
| 6 | Deposita | 40.375 | 40.375 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>40.375</u> | <u>40.375</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>311.234</u> | <u>339.113</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 3.614.399 | 3.240.108 |
| | Forudbetalinger for varer | 2.012 | 96.070 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>3.616.411</u> | <u>3.336.178</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 494.362 | 1.815.523 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 50.000 | 0 |
| 7 | Udskudte skatteaktiver | 108.200 | 34.360 |
| | Andre tilgodehavender | 81.918 | 22.459 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 42.044 | 69.425 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>776.524</u> | <u>1.941.767</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>12.508</u> | <u>11.674</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>4.405.443</u> | <u>5.289.619</u> |
| | Aktiver i alt | <u>4.716.677</u> | <u>5.628.732</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------------|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 8 | Virksomhedskapital | 601.000 | 601.000 |
| 9 | Overført resultat | 707.137 | 969.078 |
| | Egenkapital i alt | <u>1.308.137</u> | <u>1.570.078</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 10 | Gæld til tilknyttede virksomheder | <u>1.299.260</u> | <u>1.331.930</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.299.260</u> | <u>1.331.930</u> |
| | Gæld til pengeinstitutter | 563.283 | 697.151 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 433.650 | 641.331 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 2.949 | 150.242 |
| | Anden gæld | <u>1.109.398</u> | <u>1.238.000</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.109.280</u> | <u>2.726.724</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.408.540</u> | <u>4.058.654</u> |
| | Passiver i alt | <u>4.716.677</u> | <u>5.628.732</u> |

1 Usikkerhed ved indregning eller måling**11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****12 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets varebeholdning er værdiansat til 3.614 t.kr. i årsregnskabet efter nedskrivninger på 51 t.kr. Varebeholdningerne indeholder en del ældre varer. Omsætningshastigheden på ældre varer er ikke ret stor, men det vurderes, at disse varer - på sigt - vil kunne sælges for mindst den bogførte lagerværdi.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.318.172 | 3.499.284 |
| Pensioner | 294.981 | 200.550 |
| Andre omkostninger til social sikring | 48.848 | 39.760 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>197.042</u> | <u>204.353</u> |
| | <u>4.859.043</u> | <u>3.943.947</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>14</u> | <u>12</u> |
| | | |
| 3. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 52.426 | 58.457 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>54.582</u> | <u>44.400</u> |
| | <u>107.008</u> | <u>102.857</u> |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-73.840</u> | <u>158.935</u> |
| | <u>-73.840</u> | <u>158.935</u> |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|---------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 408.032 | 145.062 |
| Tilgang i årets løb | 100.000 | 262.970 |
| Afgang i årets løb | -64.242 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>443.790</u> | <u>408.032</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -109.294 | -66.768 |
| Årets af-/nedskrivninger | -127.879 | -42.526 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | 64.242 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-172.931</u> | <u>-109.294</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>270.859</u> | <u>298.738</u> |
| | | |
| 6. Deposita | | |
| Kostpris primo | 40.375 | 40.375 |
| Kostpris ultimo | <u>40.375</u> | <u>40.375</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>40.375</u> | <u>40.375</u> |
| | | |
| 7. Udskudte skatteaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver primo | 34.360 | 193.295 |
| Udskudt skat af årets resultat | 73.840 | -158.935 |
| | <u>108.200</u> | <u>34.360</u> |
| | | |
| 8. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 601.000 | 601.000 |
| | <u>601.000</u> | <u>601.000</u> |
| | | |
| 9. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 969.078 | 408.708 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -261.941 | 560.370 |
| | <u>707.137</u> | <u>969.078</u> |

Noter

| | <u>31/12 2018</u> | <u>31/12 2017</u> |
|------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 10. Gæld til tilknyttede virksomheder | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | 1.299.260 | 1.331.930 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | <u>1.299.260</u> | <u>1.331.930</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>799.260</u> | <u>831.930</u> |

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 563 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|--------------------------------------------------------|-------------|
| Varebeholdninger | 3.614 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 494 t.kr. |
| Driftsinventar og driftsmateriel | 271 t.kr. |
| Goodwill, patenter og andre immaterielle anlægsaktiver | 0 t.kr. |

Selskabets bankforbindelse har udstedt garanti vedrørende husleje-depositum på 90 t.kr. overfor trediemand.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 3 stk. leasingkontrakter på varebiler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 76 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-26 måneder og en samlet restleasingydelse på 214 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige husleje udgør 286 t.kr. excl. aconto-bidrag til varme og vand mv.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

12. Eventualposter (fortsat) **Sambeskatning (fortsat)**

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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