

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1

8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 27/05 2019

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	11
Balance pr. 31. december 2018	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe, formand
Peter Bang Fasting Bauer
Henning Jensen

Direktion

Lone Wessel, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Horsens Ny Teater 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 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 9. maj 2019

Direktion

Lone Wessel
direktør

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe
formand

Peter Bang Fasting Bauer

Henning Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Horsens Ny Teater A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Ny Teater A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 9. maj 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål har i lighed med tidligere år været afholdelse og formidling af kulturelle aktiviteter, herunder udlejning af Horsens Ny Teater til samarbejdspartnere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 240.183, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.542.789.

I 2018 afviklede Horsens Ny Teater A/S ca. 220 arrangementer med et rigt udbud af aktiviteter, herunder koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows, rundvisninger samt indlejede arrangementer.

Fra 2017 til 2018 har der været en lille nedgang i antallet af besøgende – fra ca. 44.800 i 2017 til ca. 43.800 i 2018. Dette skyldes primært at en del kunstnere har valgt at turnere med et akustiske set-up, så der således har været flere siddende koncerter med en lidt mindre kapacitet til følge. Det har været fint i tråd med vores fokus på udvikling af det rytmiske område og de lidt mindre mainstream musikere, men altså kostet lidt på publikumskontoen.

I året har der været fokus på et bredt udbud af kulturarrangementer, og stadig med fokus på økonomisk bæredygtighed, dog med en hel del flere arrangementer med publikumsudvikling for øje. Der har endvidere været fokus på målrettet markedsføring med henblik på at styrke gæstetallet til de enkelte arrangementer, med flere udsolgte arrangementer til følge.

Programmet har været mangfoldigt og udbuddet af arrangementer generelt med en høj belægningsprocent. Der har været fokus på at fastholde samarbejde med byens foreninger og institutioner. Vi har stadig udviklet på arrangementer med nye danske navne, og som et nyt tiltag har haft show med youtubere, noget vi vil udvikle videre på i det kommende år.

Horsens Ny Teater har, i lighed med tidligere år, koncentreret sine aktiviteter på Teatertervet.

Indtægten fra sponsorkredsen HNT+ er status quo, og der er et godt grundlag for at tegne nye sponsorater så antallet kan forblive uændret – til gavn for både byens samlede kulturliv, sponsorerne og Horsens Ny Teater.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Med resultatet for 2018 fortsætter Horsens Ny Teater den gode udvikling og der venter et stærkt program i 2019 med fokus på gode danske navne, både de veletablerede og kendte men vi satser også på dem, der er på vej til at blive det.

Endvidere byder 2019 også på et par udenlandske shows/koncerter, flere unikke oplevelser med det formål for øje fortsat at udvide den kulturelle horisont for vores gæster, samt udvikling af et børneklubkoncept med fokus på både børn med også forældre med børn.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter entreindtægter, sponsorindtægter, salg af mad, drikkevarer mv. i forbindelse med arrangementer samt lejeindtægter for brug af teatersalen mv. , indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier der måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.253.912	4.409.015
Personaleomkostninger	1	<u>(3.727.840)</u>	<u>(3.984.994)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		526.072	424.021
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(129.889)</u>	<u>(137.796)</u>
Resultat før finansielle poster		396.183	286.225
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	(37.223)	39.202
Finansielle indtægter	3	2.333	2.079
Finansielle omkostninger	4	<u>(37.428)</u>	<u>(2.214)</u>
Resultat før skat		323.865	325.292
Skat af årets resultat	5	<u>(83.682)</u>	<u>(66.801)</u>
Årets resultat		240.183	258.491
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(37.223)	39.202
Overført resultat		<u>277.406</u>	<u>219.289</u>
		240.183	258.491

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	274.874	404.763
Materielle anlægsaktiver		<u>274.874</u>	<u>404.763</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	570.292	607.515
Andre værdipapirer og kapitalandele		7.755	12.495
Finansielle anlægsaktiver		<u>578.047</u>	<u>620.010</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>852.921</u>	<u>1.024.773</u>
Varebeholdninger		106.015	77.028
Varebeholdninger		<u>106.015</u>	<u>77.028</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		984.982	507.262
Andre tilgodehavender		318.431	101.363
Udskudt skatteaktiv	8	42.138	27.634
Periodeafgrænsningsposter		30.708	45.661
Tilgodehavender		<u>1.376.259</u>	<u>681.920</u>
Likvide beholdninger		<u>6.345.458</u>	<u>4.855.993</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.827.732</u>	<u>5.614.941</u>
Aktiver i alt		<u>8.680.653</u>	<u>6.639.714</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		293.092	330.315
Overført resultat		748.697	471.291
Egenkapital		<u>1.542.789</u>	<u>1.302.606</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.257.024	1.058.790
Selskabsskat		11.372	86.323
Anden gæld		895.040	771.799
Periodeafgrænsningsposter		3.974.428	3.420.196
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.137.864</u>	<u>5.337.108</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.137.864</u>	<u>5.337.108</u>
Passiver i alt		<u>8.680.653</u>	<u>6.639.714</u>
Leje- og leasingforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	501.000	330.315	471.291	1.302.606
Årets resultat	0	(37.223)	277.406	240.183
Egenkapital 31. december 2018	501.000	293.092	748.697	1.542.789

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Årets resultat		240.183	258.491
Reguleringer	10	285.889	165.530
Ændring i driftskapital	11	<u>1.166.885</u>	<u>1.015.357</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.692.957	1.439.378
Renteindbetalinger og lignende		2.333	523
Renteudbetalinger og lignende		<u>(32.378)</u>	<u>(2.193)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		1.662.912	1.437.708
Betalt selskabsskat		<u>(173.447)</u>	<u>21.235</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.489.465	1.458.943
Ændring i likvider		1.489.465	1.458.943
Likvider 1. januar 2018		<u>4.855.993</u>	<u>3.397.050</u>
Likvider 31. december 2018		6.345.458	4.855.993
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>6.345.458</u>	<u>4.855.993</u>
Likvider 31. december 2018		6.345.458	4.855.993

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.905.493	4.085.202
Pensioner	268.236	348.969
Andre omkostninger til social sikring	69.530	61.223
Andre personaleomkostninger	<u>119.032</u>	<u>109.751</u>
	4.362.291	4.605.145
Overført til produktionslønninger	<u>(634.451)</u>	<u>(620.151)</u>
	3.727.840	3.984.994
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	<u>(37.223)</u>	<u>39.202</u>
	(37.223)	39.202
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>2.333</u>	<u>2.079</u>
	2.333	2.079
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>37.428</u>	<u>2.214</u>
	37.428	2.214

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	98.186	86.438
Årets udskudte skat	(14.504)	(19.637)
	83.682	66.801
6 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>3.545.667</u>
Kostpris 1. januar 2018		3.545.667
Kostpris 31. december 2018		<u>3.545.667</u>
		3.140.904
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		129.889
Årets afskrivninger		<u>3.270.793</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>274.874</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		274.874
	2018	2017
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder (Fortsat)		
Værdireguleringer 1. januar 2018	330.315	291.113
Årets resultat	<u>(37.223)</u>	<u>39.202</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>293.092</u>	<u>330.315</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>570.292</u>	<u>607.515</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Ingenia ApS	Hedensted	25 %

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	(27.634)	(7.997)
Hensat i året	(14.504)	(19.637)
Overført til aktiver	42.138	27.634
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	0	0
Materielle anlægsaktiver	(42.138)	(27.634)
Overført til udskudt skatteaktiv	42.138	27.634
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	42.138	27.634
Regnskabsmæssig værdi	42.138	27.634
9 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	171.996	171.996
Mellem 1 og 5 år	329.659	501.655
	501.655	673.651
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	5.400.000	5.400.000

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(2.333)	(2.058)
Finansielle omkostninger	37.428	2.193
Af- og nedskrivninger	129.889	137.796
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	37.223	(39.202)
Skat af årets resultat	83.682	66.801
	<u>285.889</u>	<u>165.530</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(28.987)	9.229
Ændring i tilgodehavender	(679.835)	290.527
Ændring i leverandører mv.	1.321.475	(165.177)
Ændring i periodeafgrænsningsposter	554.232	880.778
	<u>1.166.885</u>	<u>1.015.357</u>