

## Aalestrup Tømmerhandel og Byggemarked A/S

Testrupvej 1  
9620 Aalestrup

CVR.nr.: 15 22 46 06

### ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(27. regnskabsår)

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



Bjarne Bakmann  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5.
Ledelsesberetning	8.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9.
Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018	14.
Balance pr. 31/12 2018	15.
Noter	17.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Aalestrup Tømmerhandel og Byggemarked A/S  
Testrupvej 1  
9620 Aalestrup

CVR.nr.: 15 22 46 06

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 1/7 1991

### Bestyrelse

Bjarne Bakmann, formand  
Carsten Søndergaard Andersen  
Tom Berntsen

### Direktion

Tom Berntsen

### Revisor

ABL Revision ApS

Testrupvej 14  
9620 Aalestrup

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Aalestrup Tømmerhandel og Byggemarked 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. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

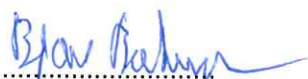
Aalestrup, den 19. marts 2019

### Direktion

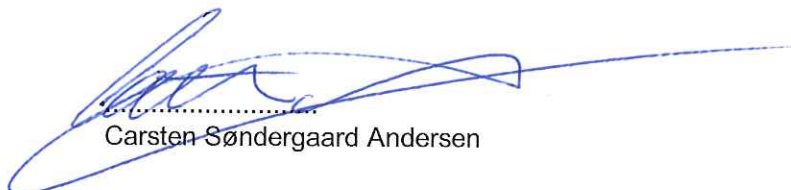


Tom Berntsen

### Bestyrelse



Bjarne Bakmann (formand)



Carsten Søndergaard Andersen



Tom Berntsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aalestrup Tømmerhandel og Byggemarked A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aalestrup Tømmerhandel og Byggemarked A/S for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 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. 31/12 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 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 krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold vedrørende regnskabet

Selskabets regnskab for regnskabsåret 2017 blev revideret af et andet revisionsfirma, der d. 8/3 2018 udtrykte en konklusion uden modifikationer om dette regnskab.

### Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Selskabets regnskab for regnskabsåret 2017 blev revideret af andet revisionsfirma, hvor revisor d. 8/3 2018 udtrykte en konklusion uden modifikationer om dette regnskab.

### 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.

Ledelsen er ansvarlig for, at føre tilsyn med selskabets regnskabsaflæggelsesproces.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 dække 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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidst udeladelse, forkert præsentation 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 på 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.

Aalestrup, den 19. marts 2019

ABL Revision ApS

(CVR.nr. 39702215)



Anne Marie Carøe Klitgaard

Registreret revisor

mne2564

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømmerhandel og byggemarked.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

### Personaleomkostninger

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

### Finansielle poster

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

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Finansielt leasede aktiver måles på det tidspunkt, hvor kontrakten indgås, til laveste værdi af dagsværdien af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Aktiverne indregnes med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	5-25 år	0-97 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0-30 %
Finansielt leasede aktiver	5 år	0-13 %

### Finansielle anlægsaktiver

Indskud i Ditas måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.



### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>6.237.790</b>	<b>5.694.278</b>
1	Personaleomkostninger	-4.593.726	-4.194.820
2	Af- og nedskrivninger	-569.040	-536.843
	Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>52.117</u>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>1.075.024</b>	<b>1.014.732</b>
	Andre finansielle indtægter	24.550	19.343
	Finansielle omkostninger	<u>-334.697</u>	<u>-381.659</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>764.877</b>	<b>652.416</b>
3	Skat af årets resultat	<u>-177.058</u>	<u>-148.843</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>587.819</u></b>	<b><u>503.573</u></b>
	<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	450.000	450.000
	Overført resultat	<u>137.819</u>	<u>53.573</u>
	<b>I ALT</b>	<b><u>587.819</u></b>	<b><u>503.573</u></b>

**Balance pr. 31/12 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2 Grunde og bygninger	2.118.536	2.206.043
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt leasingaktiver	1.013.446	1.360.074
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.131.982</b>	<b>3.566.117</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	89.000	82.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>89.000</b>	<b>82.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>3.220.982</b>	<b>3.648.117</b>
Varebeholdninger	8.207.307	6.975.986
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>8.207.307</b>	<b>6.975.986</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.919.165	2.611.273
Andre tilgodehavender	1.063.027	920.196
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>3.982.192</b>	<b>3.531.469</b>
Likvide beholdninger	116.868	77.237
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>12.306.367</b>	<b>10.584.692</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>15.527.349</b>	<b>14.232.809</b>

**Balance pr. 31/12 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
4 Overført resultat	4.114.251	3.976.432
Forslag til udbytte	450.000	450.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>5.564.251</u></b>	<b><u>5.426.432</u></b>
5 Anden langfristet gæld	<u>2.479.283</u>	<u>2.841.670</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.479.283</u></b>	<b><u>2.841.670</u></b>
5 Kortfristet del af langfristet gæld	540.000	663.000
Gæld til pengeinstitutter	2.343.762	2.213.468
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.766.573	2.316.758
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	3.747	0
Anden gæld	<u>829.733</u>	<u>771.481</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>7.483.815</u></b>	<b><u>5.964.707</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>9.963.098</u></b>	<b><u>8.806.377</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>15.527.349</u></b>	<b><u>14.232.809</u></b>
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		



## NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Note 1 - Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>11</u>	<u>10</u>
Gager og lønninger	4.183.436	3.826.021
Pensionsbidrag	329.185	303.627
Andre omkostninger til social sikring	81.105	65.172
	<u><b>4.593.726</b></u>	<u><b>4.194.820</b></u>
<b>Note 2 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Anskaffelsessum primo	6.403.141	6.220.660
Tilgang i året	134.905	182.481
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>6.538.046</u>	<u>6.403.141</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	4.197.098	3.984.645
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	222.412	212.453
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>4.419.510</u>	<u>4.197.098</u>
<b>Bogført værdi grunde og bygninger ultimo</b>	<u><b>2.118.536</b></u>	<u><b>2.206.043</b></u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	2.403.866	2.092.866
Tilgang i året	515.000	340.000
Afgang i året	-890.000	-29.000
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>2.028.866</u>	<u>2.403.866</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	1.043.792	730.519
Afskrivninger vedr. afgang	-375.000	-11.117
Årets afskrivninger	346.628	324.390
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>1.015.420</u>	<u>1.043.792</u>
<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<u><b>1.013.446</b></u>	<u><b>1.360.074</b></u>

## NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>HERAF finansielt leasede aktiver</b>		
Anskaffelsessum primo	1.230.000	890.000
Tilgang i året	0	340.000
Afgang i året	-890.000	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>340.000</u>	<u>1.230.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	380.600	275.000
Afskrivninger vedr. afgang	-375.000	0
Årets afskrivninger	86.200	105.600
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>91.800</u>	<u>380.600</u>
<b>Bogført værdi finansielt leasede aktiver</b>	<u>248.200</u>	<u>849.400</u>
<b>Afskrivninger:</b>		
Grunde og bygninger	222.412	212.453
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	346.628	324.390
<b>Afskrivninger i alt</b>	<u>569.040</u>	<u>536.843</u>
<b>Note 3 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	201.058	91.843
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-24.000	57.000
	<u>177.058</u>	<u>148.843</u>
<b>Note 4 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	3.976.432	3.922.859
Årets resultat	587.819	503.573
Til disposition i alt	4.564.251	4.426.432
Foreslået udbytte for året	-450.000	-450.000
	<u>4.114.251</u>	<u>3.976.432</u>
<b>Note 5 - Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Anskaffelse aspect4	286.281	464.281
Nykredit 040448707	233.099	336.704
Nykredit 946000	724.009	783.245
Nykredit 2362000	1.807.727	1.955.629
Omkostninger lån (amortisering)	-31.833	-35.189
Gæld i alt	3.019.283	3.504.670
Kortfristet del (1. års afdrag)	-540.000	-663.000
Langfristet gæld	<u>2.479.283</u>	<u>2.841.670</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>1.375.000</u>	<u>1.490.000</u>

### Note 6 - Eventualforpligtelser

Den indgåede leasing kontrakt, som er indregnet i balancen, udløber i 2022.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Tom Berntsen Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Tom Berntsen Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

### Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagementet med pengeinstitut er der udstedt ejerpantebrev på kr. 4.674.000 med pant i ejendomme.

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter, er der givet pant i selskabets ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi på ejendommene udgør kr. 2.118.536.

