



## I.C.V. A/S

Østergade 17, 2.

6800 Varde

CVR-nr. 15247649

# Årsrapport for 2018

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26-06-2019

---

Niels Ingvar Christensen  
Dirigent

---

**OL REVISION AS**

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Varde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledelsespåtegning   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                                    | 6  |
| Ledelsesberetning   | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis                                  | 8  |
| Resultatopgørelse   | 12 |
| Balance   | 13 |
| Noter   | 15 |

I.C.V. A/S

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for I.C.V. 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 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 07-06-2019

### Direktion

Niels Ingvard Christensen  
Direktør

### Bestyrelse

Niels Ingvard Christensen

Anja Christensen

Joan Christensen

Majbritt Sommer Christensen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i I.C.V. A/S

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for I.C.V. A/S for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

I.C.V. A/S

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

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.

Varde, den 21-06-2019

**OL Revision**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 10841976

Laura Linde  
**Registreret revisor**  
mne8726

I.C.V. A/S

## Virksomhedsoplysninger

|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>   | I.C.V. A/S<br>Østergade 17, 2.<br>6800 Varde  |
| <b>CVR-nr.</b>        | 15247649  |
| <b>Stiftelsesdato</b> | 01-01-1991  |
| <b>Hjemsted</b>       | Varde   |
| <b>Regnskabsår</b>    | 01-01-2018 - 31-12-2018   |
| <b>Bestyrelse</b>     | Niels Ingvar Christensen, Direktør<br>Anja Christensen<br>Joan Christensen<br>Majbritt Sommer Christensen |
| <b>Direktion</b>      | Niels Ingvar Christensen, Direktør  |
| <b>Revisor</b>        | OL Revision<br>Godkendt Revisionsaktieselskab<br>Ndr. Boulevard 116<br>6800 Varde<br>CVR-nr.: 10841976    |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive udlejningsvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -73.448, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 17.070.667, og en egenkapital på kr. 13.515.132.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for I.C.V. A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Kapitalandele i associerede virksomheder vil fremover blive indregnet i indre værdi, hvor de tidligere var indregnet til anskaffelsessummen, opskrivningen er medtaget under finansielle indtægter.

Bortset fra ovennævnte områder er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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.



## Anvendt regnskabspraksis

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|  | Brugstid | Restværdi |
|--|----------|-----------|
| Koncessioner, patenter, licenser, varemærker og lignende rettigheder | 10 år    | 0%        |
| Bygninger  | 50 år    | 0%        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                              | 5 år     | 0%        |

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

### 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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

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

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomheds underbalance.

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

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre værdipapirer og indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

## Anvendt regnskabspraksis

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

**Resultatopgørelse**

|  | Note | 2018<br>kr.     | 2017<br>kr.     |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>  |      | <b>207.582</b>  | <b>-215.705</b> |
| Personaleomkostninger  | 1    | -933.049        | -603.728        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver    | 2    | 21.306          | 230.019         |
| <b>Driftsresultat</b>  |      | <b>-704.161</b> | <b>-589.414</b> |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 3    | 1.258.359       | 215.143         |
| Andre finansielle indtægter  |      | 592.651         | 824.584         |
| Finansielle omkostninger   | 4    | -1.077.401      | -549.495        |
| <b>Resultat før skat</b>   |      | <b>69.448</b>   | <b>-99.182</b>  |
| Skat af årets resultat   | 5    | -142.896        | -15.000         |
| <b>Årets resultat</b>  |      | <b>-73.448</b>  | <b>-114.182</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                               |      |                 |                 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                      |      | 54.000          | 52.900          |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode               |      | 1.091.724       | 140.416         |
| Overført resultat  |      | -1.219.172      | -307.498        |
| <b>Resultatdisponering</b>   |      | <b>-73.448</b>  | <b>-114.182</b> |

## Balance 31. december 2018

|  | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>   |      |                   |                   |
| Erhvervede koncessioner, patenter, licenser,<br>varemærker samt lignende rettigheder | 6    | 409.440           | 338.620           |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>  |      | <b>409.440</b>    | <b>338.620</b>    |
| Grunde og bygninger  | 7    | 2.207.520         | 3.680.412         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | 8    | 57.648            | 100.884           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>  |      | <b>2.265.168</b>  | <b>3.781.296</b>  |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder   | 9    | 2.545             | 209.866           |
| Kapitalandele i associerede virksomheder   | 9    | 1.423.808         | 25.001            |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder   |      | 2.038.812         | 648.624           |
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 0                 | 93.750            |
| Andre tilgodehavender  |      | 0                 | 1.100.506         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>   |      | <b>3.465.165</b>  | <b>2.077.747</b>  |
| <b>Anlægsaktiver</b>   |      | <b>6.139.773</b>  | <b>6.197.663</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 650.000           | 0                 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder   |      | 1.395.223         | 4.845.087         |
| Udskudte skatteaktiver   |      | 71.506            | 278.377           |
| Tilgodehavende selskabsskat  |      | 6.300             | 0                 |
| Andre tilgodehavender  |      | 622.680           | 22.047            |
| <b>Tilgodehavender</b>   |      | <b>2.745.709</b>  | <b>5.145.511</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele  |      | 5.071.547         | 3.460.518         |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>   |      | <b>5.071.547</b>  | <b>3.460.518</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>  |      | <b>3.113.638</b>  | <b>2.195.796</b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>   |      | <b>10.930.894</b> | <b>10.801.825</b> |
| <b>Aktiver</b>   |      | <b>17.070.667</b> | <b>16.999.488</b> |

## Balance 31. december 2018

|  | Note | 2018<br>kr.       | 2017<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>  |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital   |      | 500.000           | 500.000           |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre<br>værdi metode                   |      | 1.232.140         | 140.416           |
| Overført resultat  |      | 11.728.992        | 12.948.166        |
| Udbytte for regnskabsåret  |      | 54.000            | 52.900            |
| <b>Egenkapital</b>   | 10   | <b>13.515.132</b> | <b>13.641.482</b> |
| Gæld til kreditinstitutter   |      | 994.898           | 1.013.000         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   | 11   | <b>994.898</b>    | <b>1.013.000</b>  |
| Gæld til banker  |      | 0                 | 8.800             |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder  |      | 0                 | 10.100            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                       |      | 40.000            | 69.408            |
| Selskabsskat   |      | 0                 | 33.981            |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og<br>skyldige bidrag til social sikring |      | 1.170.167         | 1.750.000         |
| Gæld til virksomhedsdeltagere  |      | 1.350.470         | 440.957           |
| Deposita   |      | 0                 | 31.760            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>2.560.637</b>  | <b>2.345.006</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>  |      | <b>3.555.535</b>  | <b>3.358.006</b>  |
| <b>Passiver</b>  |      | <b>17.070.667</b> | <b>16.999.488</b> |
| Eventualforpligtelser  | 12   |                   |                   |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger  | 13   |                   |                   |

## Noter

|   | 2018             | 2017            |
|---|------------------|-----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>   |                  |                 |
| Lønninger   | 897.729          | 594.221         |
| Pensioner   | 30.164           | 0               |
| Andre omkostninger til social sikring   | 5.156            | 9.507           |
|   | <u>933.049</u>   | <u>603.728</u>  |
| <br>  |                  |                 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede   | <u>2</u>         | <u>2</u>        |
| <br>  |                  |                 |
| <b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>                 |                  |                 |
| Konces., patenter, licenser ol  | 66.566           | 55.690          |
| Bygninger vedr. salg/distr.   | 45.360           | 0               |
| Fortjeneste salg ejendomme  | -76.468          | -424.230        |
| A.anl., driftsm.& inv.v. prod.  | 43.236           | 138.521         |
| Fortj/tab afh.anl.driftsm.&inv  | -100.000         | 0               |
|   | <u>-21.306</u>   | <u>-230.019</u> |
| <br>  |                  |                 |
| <b>3. Særlige poster</b>  |                  |                 |
| Indtægt associerede kapitalandele tidligere år  | 296.607          |                 |
| Saldo ultimo  | <u>296.607</u>   |                 |
| <br>  |                  |                 |
| <b>4. Finansielle omkostninger</b>  |                  |                 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder                         | 207.321          | 0               |
| Andre finansielle omkostninger  | 870.080          | 549.495         |
|   | <u>1.077.401</u> | <u>549.495</u>  |
| <br>  |                  |                 |
| <b>5. Skat af årets resultat</b>  |                  |                 |
| Udskudt skat af årets resultat  | 177.494          | 15.000          |
| Regulering af tidl. års skat  | -34.598          | 0               |
|   | <u>142.896</u>   | <u>15.000</u>   |
| <br>  |                  |                 |
| <b>6. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder</b> |                  |                 |
| Kostpris primo  | 556.900          | 556.900         |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer  | 137.386          | 0               |
| Kostpris ultimo   | <u>694.286</u>   | <u>556.900</u>  |
| <br>  |                  |                 |
| Af- og nedskrivninger primo   | -218.280         | -162.590        |
| Årets afskrivninger   | -66.566          | -55.690         |
| Af- og nedskrivninger ultimo  | <u>-284.846</u>  | <u>-218.280</u> |
| <br>  |                  |                 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo  | <u>409.440</u>   | <u>338.620</u>  |

## Noter

|   | 2018             | 2017              |
|---|------------------|-------------------|
| <b>7. Grunde og bygninger</b>                               |                  |                   |
| Kostpris primo  | 3.768.000        | 7.324.229         |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer                  | 0                | 2.268.000         |
| Afgang i årets løb  | -1.500.000       | -4.827.420        |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                      | <b>2.268.000</b> | <b>4.764.809</b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                                 | -87.588          | -1.190.762        |
| Årets afskrivninger   | -45.360          | -45.285           |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 72.468           | 151.650           |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                         | <b>-60.480</b>   | <b>-1.084.397</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <b>2.207.520</b> | <b>3.680.412</b>  |
| <b>8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>           |                  |                   |
| Kostpris primo  | 502.481          | 502.481           |
| Afgang i årets løb  | -250.000         | 0                 |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                      | <b>252.481</b>   | <b>502.481</b>    |
| Af- og nedskrivninger primo                                 | -401.597         | -308.361          |
| Årets afskrivninger   | -43.236          | -93.236           |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 250.000          | 0                 |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                         | <b>-194.833</b>  | <b>-401.597</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <b>57.648</b>    | <b>100.884</b>    |

**9. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder***Tilknyttede virksomheder*

| Navn            | Hjemsted      | Ejerandel i % |
|-----------------|---------------|---------------|
| Jysk Invest ApS | Frederiksberg | 100,00        |

*Associerede virksomheder*

| Navn                                 | Hjemsted  | Ejerandel i % |
|--------------------------------------|-----------|---------------|
| Snedkervej 8 ApS                     | Varde     | 50,00         |
| JISH ApS under frivillig likvidation | København | 50,00         |
| FAK-Sakskøbing A/S                   | Varde     | 33,33         |

Oplysning om resultat og egenkapital er udeladt, idet kapitalandele måles til indre værdi.



## Noter

2018

2017

**10. Egenkapitalopgørelse**

|                                       | Virksomhedskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Forslag til udbytte | I alt             |
|---------------------------------------|--------------------|--|-------------------|---------------------|-------------------|
| Egenkapital primo                     | 500.000            | 140.416  | 12.948.166        | 52.900              | 13.641.482        |
| Udbetalt udbytte fra sidste år        |                    |  |                   | -52.900             | -52.900           |
| Forslag til årets resultatdisponering |                    | 1.091.724  | -1.219.172        | 54.000              | -73.448           |
|                                       | <b>500.000</b>     | <b>1.232.140</b>                                       | <b>11.728.994</b> | <b>54.000</b>       | <b>13.515.134</b> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**11. Langfristede gældsforpligtelser**

|                            | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|----------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | 994.898            |                       | 994.898            |
|                            | <b>994.898</b>     |                       | <b>994.898</b>     |

**12. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Derudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank A/S er værdipapirer med kursværdi t.kr. 2.310. Der er udstedt anfordringsgældsbrief på kr. 1.058.000.

Tilsikkerhed for gædl til Nykredit Realkredit A/S t.kr. 1.013 er der givet pant i Vestervold 2C, 2.4.

Selskabet har kautioneret for Snedkervej 8 ApS's mellemværende med Sydbank A/S

Selskabet har ikke udover ovenstående pantsætninger eller stillet sikkerhed.