

Scotsman Køleteknik A/S

Jernholmen 48 D

2650 Hvidovre

CVR-nr. 16173207

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. maj 2018

Anders Bjørn Thielholdt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Scotsman Køleteknik A/S Jernholmen 48 D 2650 Hvidovre
	CVR-nr. 16173207
	Stiftelsesdato 27. december 1991
	Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Anders Bjørn Thiel foldt, Formand Katja Isabel Arnstedt-Thiel foldt Claus Ingemann Pedersen Claus Christiansen
Direktion	Claus Christiansen, Adm. direktør
Revisor	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K CVR-nr.: 39463113

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Scotsman Køleteknik 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 25. januar 2018

Direktion

Claus Christiansen
Adm. direktør

Bestyrelse

Anders Bjørn Thieffoldt
Formand

Katja Isabel Arnstedt-Thieffoldt

Claus Ingemann Pedersen

Claus Christiansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Scotsman Køleteknik A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Scotsman Køleteknik A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, 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 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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 regnskabsbrugerne 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, 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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

København, den 25. januar 2018

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113

Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

mne11664

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter design og opbygning af køleanlæg samt installation og service for ismaskiner og køleprodukter i Danmark. Selskabet er registreret som sagkyndig kølevirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -1.921.806, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 13.258.249, og en egenkapital på kr. 280.019.

Det forgangene år har været stærkt præget af ejerskifte og de deraf følgende forandringer i ledelse og øvrigt personale. De nye ejere har gennemført en række tiltag som skal forbedre driften. Der forventes et positivt driftsresultat for 2018 på mellem 1 og 2 mio. kr.

2018 vil være præget af at få de nye tiltag implementeret. Ejerne ser positivt på selskabets potentiale og fremtid og har i regnskabsåret indskudt kr. 525.708 således at selskabets egenkapital er intakt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Scotsman Køleteknik A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og 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. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af ismaskiner, service og køleprodukter m.v. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang (faktureringsprincippet). Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning til salgsværdien.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og operationel leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner m.v. Herunder indregnes reklame- og udstillingsomkostninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger til administrativt personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger m.v. samt afskrivninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Automobiler	6 2/3 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret, såfremt det vurderes, at brugstiden er under 1 år.

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 afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

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 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.

Finansielle gældsforpligtelser

Bank- og billån måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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 betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1	5.304.783	2.970.288
Distributionsomkostninger		-603.869	-164.321
Administrationsomkostninger	1	-6.582.305	-2.187.091
Driftsresultat		-1.881.391	618.876
Finansielle indtægter	2	77.267	21.566
Finansielle omkostninger	3	-614.662	-248.482
Resultat før skat		-2.418.786	391.960
Skat af årets resultat		496.980	-91.968
Årets resultat		-1.921.806	299.992
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.921.806	299.992
Resultatdisponering		-1.921.806	299.992

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	1.837.500	2.047.500
Immaterielle anlægsaktiver		1.837.500	2.047.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	794.707	1.321.116
Indretning af lejede lokaler	7	524.026	494.903
Materielle anlægsaktiver		1.318.733	1.816.019
Deposita		561.577	555.553
Finansielle anlægsaktiver		561.577	555.553
Anlægsaktiver		3.717.810	4.419.072
Råvarer og hjælpematerialer		4.570.975	4.359.214
Varebeholdninger		4.570.975	4.359.214
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.607.357	3.599.286
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.697	82.248
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.276.748
Tilgodehavender hos tidligere tilknyttet virksomhed		792.189	0
Udsudte skatteaktiver		389.400	0
Andre tilgodehavender		19.887	61.934
Periodeafgrænsningsposter		149.139	58.710
Tilgodehavender		4.962.669	5.078.926
Likvide beholdninger		6.795	10.148
Omsætningsaktiver		9.540.439	9.448.288
Aktiver		13.258.249	13.867.360

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	9	101.015	101.015
Overført resultat	10	-320.996	1.075.103
Egenkapital		280.019	1.676.118
Hensættelser til udskudt skat		0	107.580
Hensatte forpligtelser		0	107.580
Billån		134.364	136.304
Gæld til banker		605.525	598.508
Langfristede gældsforpligtelser	11	739.889	734.812
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		170.300	239.400
Gæld til banker		5.418.818	4.792.060
Modtagne forudbetalinger fra kunder		254.038	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.011.901	2.655.147
Gæld til tilknyttede virksomheder		692.622	0
Sambeskatning		0	29.788
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.054.792	3.094.707
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		400.000	423.715
Periodeafgrænsningsposter		235.870	114.033
Kortfristede gældsforpligtelser		12.238.341	11.348.850
Gældsforpligtelser		12.978.230	12.083.662
Passiver		13.258.249	13.867.360
Eventualforpligtelser	12		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	9.894.566	6.832.627
Pensioner	519.541	436.651
Andre omkostninger til social sikring	150.913	108.617
Andre personaleomkostninger	170.871	32.592
	10.735.891	7.410.487
<i>Personaleomkostningerne er fordelt således i resultatopgørelsen:</i>		
Produktionsomkostninger	6.952.011	6.187.999
Administrationsomkostninger	4.065.961	1.222.488
	11.017.972	7.410.487
Gennemsnitligt antal beskæftigede	19	14
2. Finansielle indtægter		
Valutakursregulering	50.385	12.204
Renter eksterne mellemregninger	13.511	0
Debitorer	13.371	9.362
	77.267	21.566
3. Finansielle omkostninger		
Renter bank og skat m.v.	454.066	253.010
Tilknyttede virksomheder	18.330	-49.291
Kreditorer	17.701	13.325
Bank omkostninger m.v.	124.565	31.438
	614.662	248.482
4. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-434.880	62.180
Sambeskatningsbidrag	0	29.788
	-434.880	91.968

Noter

	2017	2016
5. Goodwill		
Kostpris primo	2.100.000	0
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	0	2.100.000
Kostpris ultimo	2.100.000	2.100.000
Af- og nedskrivninger primo	-52.500	0
Årets afskrivninger	-210.000	-52.500
Af- og nedskrivninger ultimo	-262.500	-52.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.837.500	2.047.500
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.927.398	1.415.318
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	0	1.004.209
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	135.419	59.940
Afgang i årets løb	-508.198	-552.069
Kostpris ultimo	1.554.619	1.927.398
Opskrivninger primo	134.685	134.685
Opskrivninger ultimo	134.685	134.685
Af- og nedskrivninger primo	-740.967	-994.090
Årets afskrivninger	-386.951	-250.962
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	233.321	504.085
Af- og nedskrivninger ultimo	-894.597	-740.967
Regnskabsmæssig værdi ultimo	794.707	1.321.116

Noter

	2017	2016	
7. Indretning af lejede lokaler			
Kostpris primo	554.021	0	
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	0	540.521	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	88.200	13.500	
Kostpris ultimo	642.221	554.021	
Af- og nedskrivninger primo	-59.118	0	
Årets afskrivninger	-59.077	-59.118	
Af- og nedskrivninger ultimo	-118.195	-59.118	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	524.026	494.903	
8. Virksomhedskapital			
Saldo primo	500.000	500.000	
Saldo ultimo	500.000	500.000	
Aktiekapitalen består af kr. 500.000 i én aktieklasse.			
9. Reserve for opskrivninger			
Saldo primo	101.015	101.015	
Saldo ultimo	101.015	101.015	
10. Overført resultat			
Saldo primo	1.075.102	775.111	
Årets tilgang	-1.921.806	299.992	
Tilskud fra moderselskab	525.708	0	
Saldo ultimo	-320.996	1.075.103	
11. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til banker	739.889	102.300	197.525
	739.889	102.300	197.525

Noter

2017

2016

12. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet skadesløsbrev (virksomhedspant) på kr. 5,5 mio. overfor gæld til pengeinstitutter.

Der er ejendomsforbehold samt ejerpantebrev i bil bogført til t.kr. 126. Der er ejendomsforbehold i bil bogført til t.kr. 54 samt ejerpantebrev i bil bogført til t.kr. 99 overfor långivere.

Der er indgået huslejekontrakt med en uopsigelighedsperiode frem til den 1. januar 2020, derefter er der 6 måneders varsel. Huslejeforpligtigelsen er pr. 31/12 2017 på kr. 916.600 excl. moms, heraf forfaldent i 2018 kr. 458.300. Huslejen bliver årligt reguleres efter nettoprisindekset.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restforpligtelse pr. 31. december 2017 på t.kr. 524, hvoraf t.kr. 258 forfalder i 2018.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Bjørn Thiel foldt

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-040785094690

IP: 91.143.120.2

2018-05-28 12:02:53Z

NEM ID 

Claus Christiansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-418897846325

IP: 212.130.228.126

2018-05-29 06:29:36Z

NEM ID 

Claus Christiansen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-418897846325

IP: 212.130.228.126

2018-05-30 08:43:51Z

NEM ID 

Claus Ingemann Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-298055903541

IP: 212.27.23.184

2018-05-30 09:08:37Z

NEM ID 

Katja Isabel Arnstedt-Thiel foldt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-787314502511

IP: 188.183.63.244

2018-05-31 11:57:36Z

NEM ID 

Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:39463113-RID:1251647389630

IP: 87.51.5.30

2018-05-31 12:43:09Z

NEM ID 

Anders Bjørn Thiel foldt

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-040785094690

IP: 91.143.120.2

2018-06-01 07:59:19Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YGVLL-NQ6CX-GTOC5-UDBWW-84CWK-10BT5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>