

UMWELT A/S

Store Kongensgade 66, st., 1264 København K

CVR-nr. 18 89 08 95

Årsrapport for 2018

1. januar 2018 til 31. december 2018

(23. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 8/1/2019

Som dirigent

Henrik Berner Grøisen



Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6-8
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	9-12
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	13
<hr/>		
Balance	side	14-15
<hr/>		
Noter	side	16-19
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive reklamebureauvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Regnskabsperiode 1. januar 2018 til 31. december 2018

Selskabsoplysninger UMWELT A/S
Store Kongensgade 66, st.
1264 København K
Telefon 31 71 00 02
CVR.nr. 18 89 08 95
Homepage www.umwelt.dk
E-mail bv@umwelt.dk

Bestyrelse Henrik Gerner Greisen, formand
Bernt Johan Therp
Steen Søndergaard
Hans Holger Therp

Direktion Ralf Sohl
Martin Michael Hansen

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail info@revisor-team.dk

Advokat DLA Piper Advokatpartnerselskab
Joachim Kundert Jensen
Rådhuspladsen 4
1550 København V
Telefon 33 34 00 00

Kreditinstitut Nykredit Bank A/S
Danske Bank A/S

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været drift af reklamebureau.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 1.611.505.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Selskabet har i regnskabsåret erhvervet egne aktier. nom. 9.525 for en samlet pris på kr. 133.973,53. Efter erhvervelsen af egne aktier ejer selskabet nom. 9.525 egne aktier, svarende til 1,27 % af den samlede virksomhedskapital. Købet af egne aktier er sket i forbindelse med en ejers udtræden af selskabet.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Der forventes i det kommende år et tilfredsstillende resultat.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2018.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,
at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,
at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,
at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år,
bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,
at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold
beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 25. februar 2019

I direktionen:



Martin Michael Hansen
Adm. Direktør


Ralf Sohl

I bestyrelsen:


Henrik Gerner Greisen
formand


Bernt Johan Therp


Steen Sørensen


Hans Holger Therp

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i UMWELT A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UMWELT A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 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 dette 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 væsentlige fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 faglig vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlige fejlinformationer 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 fejlinformationer 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde syntes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

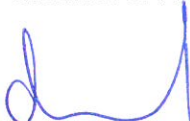
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 25. februar 2019

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 32



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" og "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, autodrift og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, vederlag og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

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.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede levetid, der er vurderet til 3 - 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivning foretages lineært over aktivets forventede levetid, der er vurderet til 3 - 5 år.

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

På andre anlæg, driftsmateriel og inventar foretages lineære afskrivninger på forskellen mellem anskaffessummen og scrapværdien, baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider på 3-5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, bl.a. omfattende depositum, er efter vurdering optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

OMSÆTNINGSAKTIVER**Tilgodehavender**

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

Andre tilgodehavender er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealisationseværdi.

På igangværende arbejder hvor der forventes tab, reduceres de igangværende arbejder med det samlede forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter og kontantbeholdninger.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skat 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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter kreditinstitutter, leverandører af varer og tjenesteydelser, selskabsskat samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	19.911.395	18.732.252
1 Personaleomkostninger	-16.864.702	-14.532.243
2 Afskrivninger	<u>-907.550</u>	<u>-1.372.069</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	2.139.143	2.827.940
Finansielle indtægter	238	3.988
Finansielle omkostninger	<u>-61.659</u>	<u>-80.911</u>
RESULTAT FØR SKAT	2.077.722	2.751.017
3 Skat af årets resultat	<u>-466.217</u>	<u>-716.426</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.611.505</u>	<u>2.034.591</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.611.505	0
Overført resultat	<u>0</u>	<u>2.034.591</u>
	<u>1.611.505</u>	<u>2.034.591</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>1.253.082</u>	<u>1.879.623</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver	<u>1.253.082</u>	<u>1.879.623</u>
Indretning af lejede lokaler	89.841	88.057
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>381.088</u>	<u>359.955</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>470.929</u>	<u>448.012</u>
Andre tilgodehavender	<u>600</u>	<u>600</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>600</u>	<u>600</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.724.611</u>	<u>2.328.235</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	7.149.946	7.974.307
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.896.587	2.753.532
Andre tilgodehavender	140.671	140.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>249.214</u>	<u>494.858</u>
Tilgodehavender	<u>11.436.418</u>	<u>11.362.697</u>
Likvide beholdninger	<u>1.111.086</u>	<u>20.297</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>12.547.504</u>	<u>11.382.994</u>
AKTIVER	<u>14.272.115</u>	<u>13.711.229</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
PASSIVER		
6 Virksomhedskapital	750.000	750.000
7 Overkurs ved emission	0	0
Udbytte for regnskabsåret	1.611.505	0
8 Overført resultat	<u>6.306.398</u>	<u>6.440.372</u>
EGENKAPITAL	<u>8.667.903</u>	<u>7.190.372</u>
9 Hensættelser til udskudt skat	<u>507.058</u>	<u>1.054.953</u>
HENSÆTTELSER	<u>507.058</u>	<u>1.054.953</u>
Kreditinstitutter	801.771	450.474
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	426.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.040.422	1.178.585
Selskabsskat	878.112	549.680
Anden gæld	<u>2.376.849</u>	<u>2.860.765</u>
Kortfristet gæld	<u>5.097.154</u>	<u>5.465.904</u>
GÆLD	<u>5.097.154</u>	<u>5.465.904</u>
PASSIVER	<u>14.272.115</u>	<u>13.711.229</u>

Forpligtelser og oplysninger:

- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualforpligtigelser
- 12 Nærtstående parter og ejerforhold

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager, lønninger og vederlag	15.561.923	13.235.232
Pensionsbidrag	1.157.473	1.171.254
Andre omkostninger til social sikring	<u>145.306</u>	<u>125.757</u>
	<u>16.864.702</u>	<u>14.532.243</u>
Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	<u>28</u>	<u>24</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	41.371	37.711
Færdiggjorte udviklingsprojekter	626.541	626.541
Goodwill	0	448.734
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>239.638</u>	<u>259.083</u>
	<u>907.550</u>	<u>1.372.069</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	1.014.112	647.680
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>-547.895</u>	<u>68.746</u>
	<u>466.217</u>	<u>716.426</u>

4 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjort udviklings- projekter	Goodwill
Anskaffelsessum 1. januar 2018	3.132.705	3.365.497
Anskaffelsessum tilgang	0	0
Anskaffelsessum afgang	0	0
	<u>3.132.705</u>	<u>3.365.497</u>
Anskaffelsessum 31. december 2018	3.132.705	3.365.497
Afskrivninger 1. januar 2018	1.253.082	3.365.497
Afskrivninger	626.541	0
Afskrivninger tilbageført	0	0
	<u>1.879.623</u>	<u>3.365.497</u>
Bogført værdi 31. december 2018	<u>1.253.082</u>	<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2017	<u>1.879.623</u>	<u>0</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2018	188.555	2.359.805
Anskaffelsessum tilgang	43.155	260.771
Anskaffelsessum afgang	0	-1.028.044
	<u>231.710</u>	<u>1.592.532</u>
Anskaffelsessum 31. december 2018	231.710	1.592.532
Afskrivninger 1. januar 2018	100.498	1.999.850
Afskrivninger	41.371	239.638
Afskrivninger tilbageført	0	-1.028.044
	<u>141.869</u>	<u>1.211.444</u>
Bogført værdi 31. december 2018	<u>89.841</u>	<u>381.088</u>
Bogført værdi 31. december 2017	<u>88.057</u>	<u>359.955</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	750.000	600.000
Udvidelse af virksomhedskapital	<u>0</u>	<u>150.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>750.000</u>	<u>750.000</u>

Virksomhedskapitalen består af aktier á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:

Kapitaludvidelse:

Kapitalforhøjelse, kontant kurs 2.666,67 23.02.2017 150.000

7 Overkurs ved emission

Overkurs ved emission 1. januar	0	3.850.000
Overkurs overført til frie reserver	<u>0</u>	<u>-3.850.000</u>
Overkurs ved emission 31. december	<u>0</u>	<u>0</u>

8 Overført resultat

Overført resultat 1. januar	6.440.372	593.039
Overført fra overskudsdisponeringen	0	2.034.591
Køb af egne kapitalandele	-133.974	-177.258
Salg af egne kapitalandele	0	140.000
Overført fra overkursfond	<u>0</u>	<u>3.850.000</u>
Overført resultat 31. december	<u>6.306.398</u>	<u>6.440.372</u>

9 Udskudt skat

Hensættelse 1. januar	1.054.953	986.207
Årets regulering	<u>-547.895</u>	<u>68.746</u>
Hensættelse 31. december	<u>507.058</u>	<u>1.054.953</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på t.kr. 3.500 overfor Nykredit Bank A/S. Pantet omfatter simple fordringer, driftsmidler, goodwill m.m. Pr. 31. december 2018 udgør gælden til Nykredit Bank A/S t.kr. 802.

11 Eventualforpligtigelser

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig månedlig leasingydelse på t.kr. 10. De samlede leasingydelser i restløbetiden udgør t.kr. 341 pr. 31. december 2018.

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet F.E.Bording A/S og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

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

Selskabet har indgået lejekontrakt hvorfra selskabets aktiviteter udføres. Til sikkerhed for depositum har selskabets bank stillet garanti på t.kr. 259 pr. 31. december 2018.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

CVR-nr. 25 69 42 36 STEEN SØNDERGAARD ApS
Sørens Alle 13, 3050 Humlebæk

CVR-nr. 31891760 BOWERY ApS
Rosenvængets Allé 11, 4. th., 2100 København Ø

CVR-nr. 28895100 TR05 HOLDING ApS
Store Kongensgade 66, 1264 København K

CVR-nr. 16229415 F.E. Bording A/S
Turbinevej 4-6, 2860 Søborg

Transaktioner

Der har i årets løb været gennemført transaktioner med selskabets kapitalejere. Transaktioner som vurderes at være gennemført på markedsvilkår.