



Lillebælt Revision
Statsautoriseret
revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart
Tlf. 64 41 61 00
CVR nr. 10122058

Scanstore A/S

Nyvang 7
5500 Middelfart

CVR-nr. 19 51 94 49

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 10. maj 2019

Søren Gammelgaard Thomasen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Scanstore A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 10. maj 2019

Direktion

Poul Henningsen
direktør

Søren Gammelgaard Thomasen
direktør

Bestyrelse

Poul Henningsen

Søren Gammelgaard Thomasen Benjamin Henningsen

Inge Bloss Lauridsen

Dorte Gammelgaard Thomasen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Scanstore A/S

Konklusion

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

Det er vor 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 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 9, hvoraf fremgår, at der er væsentlig usikkerhed om ejendomsretten til et indregnet anlægsaktiv. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Middelfart, den 10. maj 2019

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 10 12 20 58

Ole Lyng Andersen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34462

Selskabsoplysninger

Selskabet	Scanstore A/S Nyvang 7 5500 Middelfart Telefon: 64 41 12 12 CVR-nr.: 19 51 94 49 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Hjemsted: Middelfart
Bestyrelse	Poul Henningsen Søren Gammelgaard Thomasen Benjamin Henningsen Inge Bloss Lauridsen Dorte Gammelgaard Thomasen
Direktion	Poul Henningsen, direktør Søren Gammelgaard Thomasen, direktør
Revision	Lillebælt Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Nyvang 7 5500 Middelfart
Advokat	Advokatfirmaet Trolle Vesterballevej 25 7000 Fredericia
Pengeinstitut	Fynske Bank Østergade 42 5610 Assens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er import og salg af emballage- og pakkemaskiner samt salg af maskiner på provisionsbasis.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har udlejet en maskine med forkøbsret for lejer. Lejer er gået konkurs i marts 2019, og selskabet har forgæves forsøgt at få udleveret maskinen fra kurator, grundet manglende lejebetaling. Selskabet har overfor konkursboet gjort separatistkrav gældende med krav om tilbagelevering af maskinen.

Maskinen indgår i regnskabsposten Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en værdi på t.kr. 980.

Sagen forventes at blive behandlet i Skifteretten i 2019, og ledelsen forventer at få medhold i kravet om udlevering, men der eksisterer en ikke uvæsentlig procesrisiko i forbindelse hermed.

Som følge heraf er der hensat tkr. 300 under Hensatte forpligtelser til omkostninger i forbindelse med sagen.

Såfremt selskabet mod forventning ikke får medhold i kravet, vil det medføre et tab på t.kr. 764.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 2.175.581, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.736.420.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, udover det ovenfor omtalte forhold omkring usikkerhed ved indregning og måling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Scanstore A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

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

Egenkapital

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.909.663	3.565.341
Personaleomkostninger	1	-1.422.097	-1.340.181
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		2.487.566	2.225.160
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-394.674	-30.350
Andre driftsomkostninger		-300.000	0
Resultat før finansielle poster		1.792.892	2.194.810
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		571.045	-210.724
Finansielle indtægter	2	268.729	78.133
Finansielle omkostninger	3	-4.067	-726.545
Resultat før skat		2.628.599	1.335.674
Skat af årets resultat	4	-453.018	-341.418
Årets resultat		2.175.581	994.256
Foreslået udbytte		2.200.000	600.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		360.321	0
Overført resultat		-384.740	394.256
		2.175.581	994.256

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.285.258	1.620.822
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>1.285.258</u>	<u>1.620.822</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	1.139.322	568.277
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	<u>1</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.139.323</u>	<u>568.277</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.424.581</u>	<u>2.189.099</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.580.939</u>	<u>1.928.824</u>
Varebeholdninger		<u>1.580.939</u>	<u>1.928.824</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.606.932	1.786.233
Igangværende arbejder for fremmed regning		276.110	1.261.623
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.052.021	376.655
Andre tilgodehavender		72.395	208.247
Udskudt skatteaktiv		20.004	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>56.771</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>5.084.233</u>	<u>3.632.758</u>
Likvide beholdninger		<u>929.561</u>	<u>3.075.698</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.594.733</u>	<u>8.637.280</u>
Aktiver i alt		<u><u>10.019.314</u></u>	<u><u>10.826.379</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		360.321	0
Overført resultat		2.676.099	3.060.839
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.200.000	600.000
Egenkapital		<u>5.736.420</u>	<u>4.160.839</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	392.392
Andre hensættelser	8	300.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>300.000</u>	<u>392.392</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		519.613	779.420
Langfristede gældsforpligtelser		<u>519.613</u>	<u>779.420</u>
Banker		21.460	27.031
Modtagne forudbetalinger fra kunder		46.880	165.333
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.198.739	1.562.963
Forudfakturering igangværende arbejder		116.971	667.022
Selskabsskat		865.414	24.100
Anden gæld		984.576	2.741.624
Periodeafgrænsningsposter		229.241	305.655
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.463.281</u>	<u>5.493.728</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.982.894</u>	<u>6.273.148</u>
Passiver i alt		<u>10.019.314</u>	<u>10.826.379</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	9		
Leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	0	3.060.839	600.000	4.160.839
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Årets resultat	0	360.321	-384.740	2.200.000	2.175.581
Egenkapital 31. december 2018	500.000	360.321	2.676.099	2.200.000	5.736.420

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.012.706	1.023.647
Pensioner	320.006	257.206
Andre omkostninger til social sikring	26.172	28.675
Andre personaleomkostninger	63.213	30.653
	<u>1.422.097</u>	<u>1.340.181</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	42.504	18.736
Andre finansielle indtægter	226.225	59.397
	<u>268.729</u>	<u>78.133</u>
3 Finansielle omkostninger		
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	656.913
Andre finansielle omkostninger	4.067	69.632
	<u>4.067</u>	<u>726.545</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	865.414	307.274
Årets udskudte skat	-412.396	34.144
	<u>453.018</u>	<u>341.418</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	2.244.471	294.129
Tilgang i årets løb	59.110	0
Kostpris 31. december 2018	<u>2.303.581</u>	<u>294.129</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	623.649	294.129
Årets afskrivninger	394.674	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.018.323</u>	<u>294.129</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.285.258</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er lejet ud	<u>979.800</u>	<u>0</u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2018 kr.	2017 kr.
Kostpris 1. januar 2018	779.001	0
Tilgang i årets løb	0	3
Overførsler i årets løb	0	778.998
Kostpris 31. december 2018	<u>779.001</u>	<u>779.001</u>
Værdireguleringer 1. januar 2018	-210.724	0
Årets resultat	571.045	-210.724
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>360.321</u>	<u>-210.724</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.139.322</u>	<u>568.277</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	0	778.998
Tilgang i årets løb	1	0
Overførsler i årets løb	0	-778.998
	<u>1</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018		
Værdireguleringer 1. januar 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1</u>	<u>0</u>
8 Andre hensættelser		
Hensat i året	<u>300.000</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo 31. december 2018	<u>300.000</u>	<u>0</u>

Hensættelsen og baggrunden herfor er beskrevet i note 9.

9 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har udlejet en maskine med forkøbsret for lejer. Lejer er gået konkurs i marts 2019, og selskabet har forgæves forsøgt at få udleveret maskinen fra kurator, grundet manglende lejebetaling. Selskabet har overfor konkursboet gjort separatistkrav gældende med krav om tilbagelevering af maskinen. Maskinen indgår i regnskabsposten Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en værdi på t.kr. 980. Sagen forventes at blive behandlet i Skifteretten i 2019, og ledelsen forventer at få medhold i kravet om udlevering, men der eksisterer en ikke uvæsentlig procesrisiko i forbindelse hermed.

Som følge heraf er der hensat tkr. 300 under Hensatte forpligtelser til omkostninger i forbindelse med sagen.

Såfremt selskabet mod forventning ikke får medhold, vil det medføre et tab på t.kr. 764.

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
10 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	216.514	202.824
Mellem 1 og 5 år	<u>60.053</u>	<u>136.238</u>
	<u>276.567</u>	<u>339.062</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 6 mdr.	244.506	244.506

11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Henningsen, Handel og Teknik A/S (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, varedebitorer, varelagre, ikke-indregistrerede køretøjer, driftsmateriel, drivmidler og immaterielle rettigheder efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant), stort t.kr. 2.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2018 t. kr. 6.473.

Der er indgået aftale om udbyttebegrænsning, der tilsiger en soliditetsgrad på mindst 25%.