

2-Connect ApS
Lene Haus Vej 9, 7430 Ikast

CVR-nr. 20 03 61 84

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2019

Mogens Steenholdt Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for 2-Connect ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 9. maj 2019

Direktion

Karl-Henrik Lysgaard

Bestyrelse

Mogens Steenholdt Olsen
formand

Karl-Henrik Lysgaard

Bettina Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i 2-Connect ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for 2-Connect ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ikast, den 9. maj 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	2-Connect ApS Lene Haus Vej 9 7430 Ikast Telefon: 97157777 CVR-nr.: 20 03 61 84 Stiftet: 1. januar 1997 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mogens Steenholdt Olsen, formand Karl-Henrik Lysgaard Bettina Andersen
Direktion	Karl-Henrik Lysgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelser	Spar Nord Bank A/S Dalgasgade 30 7400 Herning AL Finans A/S Sluseholmen 2 2450 København SV

Hovedtal og nøgletal

	2018 t.kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	37.537	26.830	15.872	9.989	7.444
Resultat af ordinær primær drift	20.349	15.034	7.659	3.741	2.511
Finansielle poster, netto	-1.243	-817	-449	-580	-644
Årets resultat	14.766	11.065	5.589	2.401	1.388
Balance:					
Balancesum	71.191	56.645	41.119	12.538	10.499
Investeringer i materielle anlægsaktiver	100	232	529	109	0
Egenkapital	19.480	16.714	8.649	4.560	2.859
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	22	17	14	10	8
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	136,2	139,7	124,2	154,6	135,4
Soliditetsgrad	27,4	29,5	21,0	36,4	27,2
Egenkapitalforrentning	81,6	87,3	84,6	64,7	58,8

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er import og handel med møbler og lignende produkter fra fjernøsten.

Usædvanlige forhold

Indeværende regnskabsår har ikke omfattet usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici udover de almindelige forekommende risici i branchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 37.537 t.kr. mod 26.830 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 14.766 t.kr. mod 11.065 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har på nuværende tidspunkt et tilfredsstillende aktivitetsniveau og forventer et tilfredsstillende resultat for 2019 på niveau med 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2-Connect ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer samt 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter 2-Connect ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste	37.537.025	26.830.273
1 Personaleomkostninger	-16.966.372	-11.620.073
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-221.632	-175.773
Driftsresultat	20.349.021	15.034.427
Andre finansielle indtægter	0	4.128
Øvrige finansielle omkostninger	-1.243.496	-821.596
Resultat før skat	19.105.525	14.216.959
2 Skat af årets resultat	-4.339.110	-3.151.808
3 Årets resultat	14.766.415	11.065.151

Balance 31. december

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	488.011	610.143
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>488.011</u>	<u>610.143</u>
5 Andre tilgodehavender	268.135	262.015
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>268.135</u>	<u>262.015</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>756.146</u>	<u>872.158</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.089.871	1.009.844
Forudbetalinger for varer	14.636.179	4.963.464
Varebeholdninger i alt	<u>16.726.050</u>	<u>5.973.308</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	40.990.564	43.620.889
6 Udskudte skatteaktiver	91.300	41.300
Andre tilgodehavender	980.186	378.046
7 Periodeafgrænsningsposter	181.027	94.009
Tilgodehavender i alt	<u>42.243.077</u>	<u>44.134.244</u>
Likvide beholdninger	<u>11.465.982</u>	<u>5.665.140</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>70.435.109</u>	<u>55.772.692</u>
Aktiver i alt	<u>71.191.255</u>	<u>56.644.850</u>

Balance 31. december

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	700.000	700.000
	Overført resultat	13.780.079	9.013.664
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	7.000.000
	Egenkapital i alt	19.480.079	16.713.664
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	13.202.591	2.957.004
	Gæld til factoringsselskab	14.721.724	19.987.750
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.839.447	12.261.470
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.295.784	0
	Selskabsskat	4.307.110	3.168.308
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	92.485	467.976
	Anden gæld	1.252.035	975.294
9	Periodeafgrænsningsposter	0	113.384
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	51.711.176	39.931.186
	Gældsforpligtelser i alt	51.711.176	39.931.186
	Passiver i alt	71.191.255	56.644.850
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		
12	Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2017	700.000	7.948.513	0	8.648.513
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.065.151	7.000.000	8.065.151
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	3.000.000	0	3.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-3.000.000	0	-3.000.000
Egenkapital 1. januar 2018	700.000	9.013.664	7.000.000	16.713.664
Udloddet udbytte	0	0	-7.000.000	-7.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.766.415	5.000.000	9.766.415
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	5.000.000	0	5.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-5.000.000	0	-5.000.000
	700.000	13.780.079	5.000.000	19.480.079

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Årets resultat	14.766.415	11.065.151
13 Reguleringer	5.804.238	4.145.049
14 Ændring i driftskapital	-8.415.981	-7.670.314
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	12.154.672	7.539.886
Renteindbetalinger og lignende	8	4.127
Renteudbetalinger og lignende	-1.243.497	-821.596
Pengestrøm fra ordinær drift	10.911.183	6.722.417
Betalt selskabsskat	-3.250.308	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.660.875	6.722.417
Køb af materielle anlægsaktiver	-99.500	-231.714
Salg af materielle anlægsaktiver	0	29.860
Køb af finansielle anlægsaktiver	-6.120	-70.015
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-105.620	-271.869
Betalt udbytte	-12.000.000	-3.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-12.000.000	-3.000.000
Ændring i likvider	-4.444.745	3.450.548
Likvider 1. januar	2.708.136	-742.412
Likvider 31. december	-1.736.609	2.708.136
Likvider		
Likvide beholdninger	11.465.982	5.665.140
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-13.202.591	-2.957.004
Likvider 31. december	-1.736.609	2.708.136

Noter

	2018 kr.	2017 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	15.483.976	10.486.104
Pensioner	1.327.961	1.008.621
Andre omkostninger til social sikring	154.435	125.348
	16.966.372	11.620.073
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 22	 17
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	4.389.110	3.168.308
Årets regulering af udskudt skat	-50.000	-16.500
	4.339.110	3.151.808
3. Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	5.000.000	3.000.000
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	7.000.000
Overføres til overført resultat	4.766.415	1.065.151
Disponeret i alt	14.766.415	11.065.151
	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	870.026	638.312
Tilgang i årets løb	99.500	231.714
Kostpris 31. december	969.526	870.026
Af- og nedskrivninger 1. januar	-259.883	-84.110
Årets afskrivninger	-221.632	-175.773
Af- og nedskrivninger 31. december	-481.515	-259.883
Regnskabsmæssig værdi 31. december	488.011	610.143

Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 kr.
5. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar	262.015	221.860
Tilgang i årets løb	6.120	70.015
Afgang i årets løb	0	-29.860
Kostpris 31. december	268.135	262.015
Regnskabsmæssig værdi 31. december	268.135	262.015
6. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar	41.300	24.800
Udskudt skat af årets resultat	50.000	16.500
	91.300	41.300
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	91.300	41.300
	91.300	41.300
7. Periodeafgrænsningsposter		
Andre periodeafgrænsningsposter	96.696	25.416
Messe Vietnam, marts	84.331	68.593
	181.027	94.009
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	700.000	700.000
	700.000	700.000
Anpartskapitalen består af 700 anparter á 1.000 kr. og multipla heraf.		
9. Periodeafgrænsningsposter		
Omkostninger vedrørende QP 072	0	102.081
Andre periodeafgrænsningsposter	0	11.303
	0	113.384

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til factoringselskab, 14.722 t.kr., er der givet pant i tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 40.991 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 7.000 t.kr. Mellemværende med pengeinstitut udgør en gæld på 13.203 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	16.726 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser (sekundær pant)	40.991 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.	373 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 276 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 3 og 47 måneder og en samlet restleasingydelse på 411 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med en årlig leje på ca. 824 t.kr. Lejeaftalen er uopsigelig til 1. maj 2023 og derfor en forpligtelse på 3.572 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med en årlig leje på ca. 36 t.kr. Lejeaftalen er uopsigelig til 31. oktober 2022, herudover har selskabet købspligt. Den samlede forpligtelse udgør 1.400 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Voluntas Holding ApS, CVR-nr. 34607249 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

TNA Holding ApS, Bøgildvej 68, Ikast, der er hovedaktionær

Voluntas Holding ApS, Bøgildvej 68, Ikast, der har bestemmende indflydelse i TNA Holding ApS
Mogens Steenholdt Olsen, Bøgildvej 68, Ikast, der har bestemmende indflydelse i Voluntas Holding ApS

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår, hvorfor disse ikke oplyses i henhold til årsregnskabslovens § 98 C stk. 7.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Voluntas Holding ApS, Bøgildvej 68, 7430 Ikast.

	2018 kr.	2017 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
13. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	221.632	175.773
Andre finansielle indtægter	0	-4.128
Øvrige finansielle omkostninger	1.243.496	821.596
Skat af årets resultat	4.339.110	3.151.808
	<u>5.804.238</u>	<u>4.145.049</u>
14. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-10.752.742	2.456.998
Ændring i tilgodehavender	1.941.168	-15.216.374
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	395.593	5.089.062
	<u>-8.415.981</u>	<u>-7.670.314</u>