

Almbjerg A/S, Rådgivende Ingeniørfirma

Vitus Berings Plads 1, 2.

8700 Horsens

CVR-nr. 21 77 06 47

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/05 2019

Allan Vestbo Almbjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|----------------------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018 | 11 |
| Balance pr. 31. december 2018 | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018 | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Almbjerg A/S, Rådgivende Ingeniørfirma
Vitus Berings Plads 1, 2.
8700 Horsens

CVR-nr.: 21 77 06 47
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Stiftet: 17. juni 1999
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Marie Arnfeldt Almbjerg
Eva Arnfeldt Almbjerg
Allan Vestbo Almbjerg

Direktion

Allan Vestbo Almbjerg, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sydbank, Horsens

Ledelsespåtegning

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

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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Horsens, den 28. maj 2019

Direktion

Allan Vestbo Almbjerg
direktør

Bestyrelse

Marie Arnfeldt Almbjerg

Eva Arnfeldt Almbjerg

Allan Vestbo Almbjerg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Almbjerg A/S, Rådgivende Ingeniørfirma

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Almbjerg A/S, Rådgivende Ingeniørfirma 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 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 28. maj 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er beskæftiget med at drive rådgivende ingeniørvirksomhed og hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 113.208, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 966.996.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Almbjerg A/S, Rådgivende Ingeniørfirma 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.

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 hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0 % |

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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

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.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

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 selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og 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 selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

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 ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.494.172 | 3.843 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(3.598.112)</u> | <u>(3.274)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | (103.940) | 569 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>(29.196)</u> | <u>(43)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | (133.136) | 526 |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 1 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>(9.114)</u> | <u>(47)</u> |
| Resultat før skat | | (142.250) | 480 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>29.042</u> | <u>(107)</u> |
| Årets resultat | | <u>(113.208)</u> | <u>373</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte | | 500.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>(613.208)</u> | <u>373</u> |
| | | <u>(113.208)</u> | <u>373</u> |

Balance pr. 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|---------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 118 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 118 |
| Deposita | | 180.000 | 180 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 180.000 | 180 |
| Anlægsaktiver i alt | | 180.000 | 298 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 255.323 | 157 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 1.511.473 | 1.554 |
| Udskudt skatteaktiv | 6 | 84.824 | 56 |
| Selskabsskat | | 0 | 5 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 86.641 | 104 |
| Tilgodehavender | | 1.938.261 | 1.876 |
| Likvide beholdninger | | 172.539 | 330 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 2.110.800 | 2.206 |
| Aktiver i alt | | 2.290.800 | 2.504 |

Balance pr. 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | | 466.996 | 1.080 |
| Egenkapital | 7 | 966.996 | 1.580 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 139.509 | 32 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 504.150 | 26 |
| Selskabsskat | | 542 | 0 |
| Anden gæld | | 679.603 | 866 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.323.804 | 924 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.323.804 | 924 |
| Passiver i alt | | 2.290.800 | 2.504 |
| Eventualposter mv. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ekstraordinært udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 500.000 | 1.080.204 | 0 | 1.580.204 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | (500.000) | (500.000) |
| Årets resultat | 0 | (613.208) | 500.000 | (113.208) |
| Egenkapital 31. december 2018 | 500.000 | 466.996 | 0 | 966.996 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|------------------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|
| Årets resultat | | (113.208) | 373 |
| Reguleringer | 10 | 9.268 | 196 |
| Ændring i driftskapital | 11 | <u>(138.251)</u> | <u>(1.368)</u> |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | (242.191) | (799) |
| Renteindbetalinger og lignende | | 0 | 1 |
| Renteudbetalinger og lignende | | <u>(9.114)</u> | <u>(47)</u> |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | (251.305) | (845) |
| Betalt selskabsskat | | <u>5.118</u> | <u>7</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | (246.187) | (838) |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | <u>88.722</u> | <u>0</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | 88.722 | 0 |
| Koncerntilskud | | <u>0</u> | <u>1.100</u> |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 0 | 1.100 |
| Ændring i likvider | | (157.465) | 262 |
| Likvider 1. januar 2018 | | <u>330.004</u> | <u>68</u> |
| Likvider 31. december 2018 | | 172.539 | 330 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | <u>172.539</u> | <u>330</u> |
| Likvider 31. december 2018 | | 172.539 | 330 |

Noter til årsrapporten

| | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.976.924 | 2.754 |
| Pensioner | 482.925 | 454 |
| Andre omkostninger til social sikring | 53.719 | 49 |
| Andre personaleomkostninger | 84.544 | 17 |
| | 3.598.112 | 3.274 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>7</u> | <u>7</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>1</u> |
| | 0 | 1 |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 32 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>9.114</u> | <u>15</u> |
| | 9.114 | 47 |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 0 | (5) |
| Årets udskudte skat | <u>(29.042)</u> | <u>112</u> |
| | (29.042) | 107 |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018 | 1.039.977 |
| Afgang i årets løb | (150.000) |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>889.977</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 922.059 |
| Årets afskrivninger | 7.167 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | (39.249) |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>889.977</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>0</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| | kr. | t.kr. |
| 6 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018 | (55.782) | (168) |
| Hensat i året | (29.042) | 112 |
| Overført til aktiver | 84.824 | 56 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018 | 0 | 0 |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | (3.630) | 1 |
| Skattemæssigt underskud | (81.194) | (57) |
| Overført til udskudt skatteaktiv | 84.824 | 56 |
| | 0 | 0 |
| | | |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | 84.824 | 56 |
| Regnskabsmæssig værdi | 84.824 | 56 |

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

8 Eventualposter mv.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør t.kr. 0 pr. 31. december 2018. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er stillet følgende: Virksomhedspant, t.kr. 1.000.

| | 2018 | 2017 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | kr. | t.kr. |
| 10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | 0 | (1) |
| Finansielle omkostninger | 9.114 | 47 |
| Af- og nedskrivninger | 29.196 | 43 |
| Skat af årets resultat | (29.042) | 107 |
| | <u>9.268</u> | <u>196</u> |
| | | |
| 11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | (38.568) | (63) |
| Ændring i leverandører mv. | (99.683) | (1.305) |
| | <u>(138.251)</u> | <u>(1.368)</u> |