

***Rationel Vinduespolering A/S
Ny Kærvej 25
9000 Aalborg***

CVR-nr: 25 38 58 29

***ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018***

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/5 2019

Marianne B. Hald

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning.....	7
------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse	13
Balance.....	14
Noter.....	16
Egenkapitalopgørelse	20

LEDELSESPÅTEGNING

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 perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 7/5 2018

Bestyrelse

Formand

Heidi Aase Christensen

Bestyrelsesmedlemmer:

Marianne Bering Hald

John Christensen

Til kapitalejerne i Rational Vinduespolering A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rational Vinduespolering A/S for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 perioden 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Aalborg SØ, den 17/5 2019

CVR-nr.: 12995636

mne5334

REVISIONSFIRMAET ERIK SONDRUP ANDERSEN

registreret revisionsanpartsselskab



Erik Sondrup Andersen

registreret revisor FSR

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udførelse af vinduespolering samt salg af rengøringsartikler m.v. fra butik.

Generelt:

Årsrapporten for Rationel Vinduespolering omfatter året 1/1-31/12 2018.

Selskabets aktiviteter har været udførelse af vinduespolering samt salg af vinduespoleringsartikler m.v.

Året 2018 må anses for at være utilfredsstillende.

Der er igen konstateret et underskud, men langt mindre end de 2 foregående år.

Selskabets fortsatte drift er sikret ved at Spar Nord Bank har givet garanti for at selskabet vil være garanteret likviditet til resten af året 2019.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling.

Der er igangsat en større proces i 2018/2019 hvor der bl.a. vil være en mindre på kontoret, dette (en mindre i adm.)

vil fra 1/4 2018 af give en besparelse på årsbasis på kr. 320.000.

Årsagen til at der kan skæres ned i antal i administrationen skyldes nye EDB systemer med automatisering, og mindre manuel indtastning af data.

Endvidere er der sket omrokeringer m.v. ift. mandskab af vinduespuddere, som skulle kunne give en besparelse på ca. kr. 200.000.

Der er ligeledes en proces igang omkring driftsmidler og brugen af disse, som kan give en besparelse på ca. kr. 100.000.

Det forventes at der i 2019 realiseres et pænt overskud ud fra ovennævnte tiltag.
Der er i løbet af 2018 og 2019 konstateret en væsentlig forbedring af den likvide beholdning.

Årsregnskabet for Rational Vinduespolering A/S for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og afskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsapparat.

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Holdingselskabet Rational ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

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

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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 retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	7.916.393	6.530.271
2 Personaleomkostninger	7.785.716-	7.032.944-
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	125.511-	138.831-
Andre driftsomkostninger	9.399-	181.379-
DRIFTSRESULTAT	4.233-	822.883-
Andre finansielle indtægter	482	0
Andre finansielle omkostninger	13.260-	40.360-
RESULTAT FØR SKAT	17.011-	863.243-
4 Skat af årets resultat	3.852	217.207
ÅRETS RESULTAT	13.159-	646.036-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	13.159-	646.036-
DISPONERET I ALT	13.159-	646.036-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

AKTIVER

	2018	2017
5 Goodwill.....	40.000	80.000
Immaterielle anlægsaktiver	40.000	80.000
6 Grunde og bygninger.....	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	205.341	270.850
Materielle anlægsaktiver	205.341	270.850
7 Deposita.....	80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver	80.000	80.000
ANLÆGSAKTIVER	325.341	430.850
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	481.004	442.233
Varebeholdninger	481.004	442.233
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.336.172	1.629.109
Igangværende arbejder for fremmed regning	22.237	131.853
8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	356.129	388.399
Andre tilgodehavender	18.443	510
Udskudt skatteaktiv	0	0
Periodeafgrænsningsposter.....	119.318	95.146
Tilgodehavender	1.852.299	2.245.017
Likvide beholdninger	731.089	118.168
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.064.392	2.805.418
AKTIVER	3.389.733	3.236.268

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	500.000	500.000
Overført resultat	1.408.061	1.421.221
9 EGENKAPITAL	1.908.061	1.921.221
Hensættelse til udskudt skat	0	8.948
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	8.948
Leverandører af varer og tjenesteydelser	313.856	290.880
10 Gæld til tilknyttede virksomheder	79.241	0
11 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	1.088.575	1.015.219
Kortfristede gældsforpligtelser	1.481.672	1.306.099
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.481.672	1.306.099
PASSIVER	3.389.733	3.236.268
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Ejerforhold		

NOTER

	2018	2017
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at udføre vinduespolering, for private, virksomheder samt det offentlige. Ligeledes har der været salg af vinduespoleringsartikler, rengøringsartikler m.v. fra egen butik.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	6.705.895	6.072.822
Pensioner	773.613	686.283
Andre omkostninger til social sikring	306.208	273.839
Personaleomkostninger i alt	7.785.716	7.032.944
Der har i årets løb været ca. 18 fuldtidsansatte personer i virksomheden.		
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill vedr. produktion	40.000	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar vedr. produktion	85.511	98.831
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	125.511	138.831
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	23.760	120.428-
Udskudt skat af årets resultat.....	27.612-	96.779-
Skat af årets resultat i alt.....	3.852-	217.207-

NOTER

		Goodwill
5 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		800.000
		<hr/>
Kostpris 31. december 2018		800.000
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		720.000-
Årets af-/nedskrivninger.....		40.000-
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018		760.000-
		<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		40.000
		<hr/> <hr/>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	81.000	1.479.730
Tilgang i årets løb.....	0	21.602
Afgang i årets løb	0	1.600-
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018	81.000	1.499.732
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	81.000-	1.208.880-
Årets af-/nedskrivninger.....	0	85.511-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	81.000-	1.294.391-
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	205.341
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		Deposita
7 Andre finansielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		80.000
		<hr/>
Kostpris 31. december 2018		80.000
		<hr/>
Andre finansielle anlægsaktiver i alt		80.000
		<hr/> <hr/>

NOTER

		2018	2017
8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	8.510
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....		356.129	379.889
		<u>356.129</u>	<u>388.399</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....		<u>356.129</u>	<u>388.399</u>
9 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overført resultat	1.421.220	13.159-	1.408.061
	<u>1.921.220</u>	<u>13.159-</u>	<u>1.908.061</u>
10 Gæld til tilknyttede virksomheder		2018	2017
Kortfristet gæld tilknyttede virksomheder		79.241	0
		<u>79.241</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt		<u>79.241</u>	<u>0</u>
11 Selskabsskat			
Selskabsskat, primo		0	94.000-
Overskydende skat		0	94.000
		<u>0</u>	<u>94.000</u>
Selskabsskat i alt.....		<u>0</u>	<u>0</u>
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			
Der er kontraktmæssige leasingforpligtelser for kr. 1.189.669 i alt pr. 31/12 2018. Med udløb af sidste kontrakt 31/5 2022. Der er indgået en lejekontrakt hvor der betales kr. 246.000 pr. år i husleje der er normalt opsigelsesvarsel i kontrakten. Iøvrigt er der ingen Eventualforpligtelser ud over det bogførte. Se noten om skatter i sambeskatningen.			

NOTER

2018

2017

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Driftsmidler, biler m.v. er pantsat til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

Endvidere har hovedaktionær John Christensen stillet sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

14 Ejerforhold

Selskabet ejes 100% af

Holdingselskabet Rationel ApS

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018	2017
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500.000
Overført resultat, primo	1.421.220	2.067.257
Årets overførte overskud eller tab	13.159-	646.036-
Overført resultat ultimo	1.408.061	1.421.221
EGENKAPITAL	1.908.061	1.921.221