

Flowconcept ApS

**Kometvej 11
8700 Horsens**

CVR-nr. 25 55 49 73

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 26/02 2019

Kent Schwartz Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance 31. december 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Flowconcept ApS
Kometvej 11
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 55 49 73
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Hjemsted: Horsens

Direktion

Kent Schwartz Pedersen

Revisor

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Flowconcept ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. februar 2019

Direktion

Kent Schwartz Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Flowconcept ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flowconcept ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Horsens, den 18. februar 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2018	2017	2016	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	9.394	8.810	8.435	7.927	8.112
Resultat før finansielle poster	3.868	3.258	3.374	3.299	4.328
Resultat af finansielle poster	(51)	(6)	(15)	(25)	2
Årets resultat	2.976	2.534	2.618	2.500	3.266
Balance					
Balancesum	15.246	15.159	15.135	13.797	15.821
Egenkapital	12.035	11.642	11.108	10.491	11.991
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	4.022	285	2.508	2.068	7.909
- investeringsaktivitet	(404)	(918)	(627)	0	(789)
- finansieringsaktivitet	(2.584)	(2.000)	(2.000)	(4.000)	(3.100)
Årets forskydning i likvider	1.035	(2.633)	(119)	(1.932)	4.020
Antal medarbejdere	9	10	9	9	9
Nøgletal					
Afkastningsgrad	25,4 %	21,5 %	23,3 %	22,3 %	29,0 %
Soliditetsgrad	78,9 %	76,8 %	73,4 %	76,0 %	75,8 %
Forrentning af egenkapital	25,1 %	22,3 %	24,2 %	22,2 %	27,4 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er enten direkte eller gennem andre selskaber at drive handel, produktion samt investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 2.975.862, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 12.034.702.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flowconcept ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

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, vareforbrug med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af færdigvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita, der måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle og finansielle anlægsaktiver 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		9.393.894	8.810.418
Personaleomkostninger	1	<u>(5.094.092)</u>	<u>(5.244.806)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.299.802	3.565.612
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(287.364)	(257.743)
Andre driftsomkostninger		<u>(144.783)</u>	<u>(49.400)</u>
Resultat før finansielle poster		3.867.655	3.258.469
Finansielle indtægter	2	11.351	5.114
Finansielle omkostninger		<u>(62.366)</u>	<u>(10.676)</u>
Resultat før skat		3.816.640	3.252.907
Skat af årets resultat	3	<u>(840.778)</u>	<u>(718.906)</u>
Årets resultat		<u>2.975.862</u>	<u>2.534.001</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.500.000	2.583.506
Overført resultat		<u>475.862</u>	<u>(49.505)</u>
		<u>2.975.862</u>	<u>2.534.001</u>

Balance 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.516.713	1.489.110
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.516.713</u>	<u>1.489.110</u>
Deposita		0	56.250
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>56.250</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.516.713</u>	<u>1.545.360</u>
Færdigvarer og handelsvarer		7.930.667	7.460.160
Forudbetaling for varer		222.785	58.388
Varebeholdninger		<u>8.153.452</u>	<u>7.518.548</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.667.139	3.140.210
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	2.183.506
Andre tilgodehavender		96.021	12.930
Udskudt skatteaktiv	5	69.506	54.000
Periodeafgrænsningsposter		7.588	3.689
Tilgodehavender		<u>3.840.254</u>	<u>5.394.335</u>
Likvide beholdninger		<u>1.736.011</u>	<u>700.991</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>13.729.717</u>	<u>13.613.874</u>
Aktiver i alt		<u>15.246.430</u>	<u>15.159.234</u>

Balance 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		9.409.702	8.933.840
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.500.000	2.583.506
Egenkapital	6	<u>12.034.702</u>	<u>11.642.346</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		24.500	11.548
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.171.217	1.438.208
Selskabsskat		72.284	0
Anden gæld		1.943.727	2.067.132
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.211.728</u>	<u>3.516.888</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.211.728</u>	<u>3.516.888</u>
Passiver i alt		<u>15.246.430</u>	<u>15.159.234</u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualposter mv.	8		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	8.933.840	2.583.506	11.642.346
Betalt ordinært udbytte	0	0	(2.583.506)	(2.583.506)
Årets resultat	0	475.862	2.500.000	2.975.862
Egenkapital 31. december 2018	125.000	9.409.702	2.500.000	12.034.702

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Årets resultat		2.975.862	2.534.001
Reguleringer	9	1.323.940	1.031.611
Ændring i driftskapital	10	557.239	(2.643.766)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.857.041	921.846
Renteindbetalinger og lignende		11.351	5.114
Renteudbetalinger og lignende		(62.366)	(10.677)
Pengestrømme fra ordinær drift		4.806.026	916.283
Betalt selskabsskat		(784.000)	(631.244)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.022.026	285.039
Køb af materielle anlægsaktiver		(629.750)	(917.920)
Salg af materielle anlægsaktiver		170.000	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		56.250	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(403.500)	(917.920)
Betalt udbytte		(2.583.506)	(2.000.000)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.583.506)	(2.000.000)
Ændring i likvider		1.035.020	(2.632.881)
Likvider 1. januar 2018		700.991	3.333.872
Likvider 31. december 2018		1.736.011	700.991
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.736.011	700.991
Likvider 31. december 2018		1.736.011	700.991

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.985.021	4.129.795
Pensioner	990.794	979.487
Andre omkostninger til social sikring	65.192	59.264
Andre personaleomkostninger	53.085	76.260
	5.094.092	5.244.806
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>10</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	4.750
Andre finansielle indtægter	11.351	364
	11.351	5.114
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	856.284	708.906
Årets udskudte skat	(15.506)	10.000
	840.778	718.906
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018		2.009.795
Tilgang i årets løb		629.750
Afgang i årets løb		(490.000)
Kostpris 31. december 2018		<u>2.149.545</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	520.685
Årets afskrivninger	287.364
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(175.217)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>632.832</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.516.713</u>

	2018	2017
	kr.	kr.
5 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	(54.000)	(64.000)
Årets udskudte skat	<u>(15.506)</u>	<u>10.000</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	<u>(69.506)</u>	<u>(54.000)</u>
Materielle anlægsaktiver	37.072	33.000
Varebeholdninger	(106.578)	(87.000)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>69.506</u>	<u>54.000</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>69.506</u>	<u>54.000</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>69.506</u>	<u>54.000</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	2018	2017
	kr.	kr.
7 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	19.072	19.072
Mellem 1 og 5 år	19.072	38.144
	38.144	57.216
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	480.000	480.000

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schwartz Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(11.351)	(5.114)
Finansielle omkostninger	62.366	10.676
Af- og nedskrivninger og afhændelsestab	432.147	307.143
Skat af årets resultat	840.778	718.906
	<u>1.323.940</u>	<u>1.031.611</u>
10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(634.904)	118.887
Ændring i tilgodehavender	1.569.587	(2.700.160)
Ændring i leverandører mv.	(377.444)	(62.493)
	<u>557.239</u>	<u>(2.643.766)</u>