



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Fiskehallen Tivilling A/S
Kattegatvej 63, 2150 Nordhavn

CVR-nr. 25 81 59 55

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2019.

Jens Christian Tivilling
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15



Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Fiskehallen Tvilling A/S.

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 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.

Nordhavn, den 3. april 2019

Direktion

Steffen Tvilling

Ninett Klitgaard

Bestyrelse

Pernille Klitgaard
formand

Steffen Tvilling

Bent Arne Madsen

Ninett Klitgaard

Jens Christian Tvilling



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fiskehallen Tvilling A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fiskehallen Tvilling A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.



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.

København, den 3. april 2019

Baagøe | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Torben B. Petersen

statsautoriseret revisor
mne34097



Selskabsoplysninger

Selskabet	Fiskehallen Tvilling A/S Kattegatvej 63 2150 Nordhavn CVR-nr.: 25 81 59 55 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Pernille Klitgaard, formand Steffen Tvilling Bent Arne Madsen Ninett Klitgaard Jens Christian Tvilling
Direktion	Steffen Tvilling Ninett Klitgaard
Revision	Baagøe Schou statsautoriseret revisionsaktieselskab Fiolstræde 44, 3. th. 1171 København K
Tilknyttet virksomhed	Tvilling Ejendomme ApS, København



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været forarbejdning og salg af fiskeprodukter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 19.471 t.kr. mod 18.106 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.648 t.kr. mod 1.024 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fiskehallen Tvilling A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.



Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 20 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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

Alle 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 tilknyttede 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

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



Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 Fiskehallen Tivilling A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Bruttofortjeneste	19.471.006	18.106
1 Personaleomkostninger	-16.924.213	-16.241
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-573.962	-603
Andre driftsomkostninger	-333	0
Driftsresultat	1.972.498	1.262
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	200.883	193
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	68.719	70
Andre finansielle indtægter	41.095	55
Øvrige finansielle omkostninger	-128.162	-222
Resultat før skat	2.155.033	1.358
2 Skat af årets resultat	-507.234	-334
Årets resultat	1.647.799	1.024
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000
Overføres til overført resultat	147.799	24
Disponeret i alt	1.647.799	1.024



Balance 31. december

<u>Note</u>	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	5.695.000	6.030
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.695.000</u>	<u>6.030</u>
4 Grunde og bygninger	143.640	151
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.335.686	1.406
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.479.326</u>	<u>1.557</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.278.059	2.077
7 Deposita	11.473	30
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.289.532</u>	<u>2.107</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.463.858</u>	<u>9.694</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.889.559	1.992
Varebeholdninger i alt	<u>1.889.559</u>	<u>1.992</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.405.447	22.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	579.731	1.858
Tilgodehavende selskabsskat	2.730	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	91.036	86
Andre tilgodehavender	96.052	72
Periodeafgrænsningsposter	264.786	242
Tilgodehavender i alt	<u>24.439.782</u>	<u>24.498</u>
Likvide beholdninger	<u>130.105</u>	<u>150</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.459.446</u>	<u>26.640</u>
Aktiver i alt	<u>35.923.304</u>	<u>36.334</u>



Balance 31. december

	2018	2017
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
8 Overført resultat	17.365.715	17.218
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000
Egenkapital i alt	19.865.715	19.218
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	93.300	73
Hensatte forpligtelser i alt	93.300	73
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	1.160
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.160
Gæld til pengeinstitutter	2.068.101	2.055
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.405.452	8.855
Selskabsskat	0	111
Anden gæld	4.490.736	4.862
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.964.289	15.883
Gældsforpligtelser i alt	15.964.289	17.043
Passiver i alt	35.923.304	36.334

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter



Noter

	2018 kr.	2017 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	15.486.494	14.869
Pensioner	762.175	717
Andre omkostninger til social sikring	675.544	655
	16.924.213	16.241
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	37	36
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	487.234	325
Årets regulering af udskudt skat	20.000	9
	507.234	334
	31/12 2018 kr.	31/12 2017 t.kr.
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2018	6.800.000	6.800
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december 2018	6.800.000	6.800
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-770.000	-435
Årets af- og nedskrivninger	-335.000	-335
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-1.105.000	-770
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	5.695.000	6.030



Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 t.kr.
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2018	159.600	1.697
Afgang i årets løb	0	-1.697
Overført	0	160
Kostpris 31. december 2018	159.600	160
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-9.576	-1.048
Årets af- og nedskrivninger	-6.384	-6
Overført	0	-3
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	0	1.048
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-15.960	-9
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	143.640	151
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	6.425.002	6.130
Tilgang i årets løb	162.500	455
Afgang i årets løb	-1.767.828	0
Overført	0	-160
Kostpris 31. december 2018	4.819.674	6.425
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-5.018.905	-4.753
Overført	0	3
Årets af- og nedskrivninger	-232.578	-269
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	1.767.495	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-3.483.988	-5.019
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	1.335.686	1.406



Noter

	31/12 2018 kr.	31/12 2017 t.kr.
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	3.313.000	3.313
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 31. december 2018	3.313.000	3.313
Nedskrivninger 1. januar 2018	-1.235.824	-1.429
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	200.883	193
Nedskrivninger 31. december 2018	-1.034.941	-1.236
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.278.059	2.077
7. Deposita		
Kostpris 1. januar 2018	30.223	0
Tilgang i årets løb	0	30
Afgang i årets løb	-18.750	0
Kostpris 31. december 2018	11.473	30
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	11.473	30
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	17.217.916	17.194
Årets overførte overskud eller underskud	147.799	24
	17.365.715	17.218
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2018	1.000.000	1.000
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-1.000
	1.500.000	1.000



Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for den tilknyttede virksomheds mellemværende med pengeinstitut. Den tilknyttede virksomheds mellemværende med pengeinstitut udgør 31. december 2018 0 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser 23.405 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	t.kr.
Leasingforpligtelser	1.443
Huslejeforpligtelse	444
Eventualforpligtelser i alt	1.887

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Steffen Tvilling

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-926670764611
Dato for underskrift: 05-04-2019
Underskrevet med NemID

Steffen Tvilling

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-926670764611
Dato for underskrift: 05-04-2019
Underskrevet med NemID

Ninett Klitgaard

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-265459124248
Dato for underskrift: 04-04-2019
Underskrevet med NemID

Ninett Klitgaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-265459124248
Dato for underskrift: 04-04-2019
Underskrevet med NemID

Pernille Klitgaard Pedersen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-229807709686
Dato for underskrift: 04-04-2019
Underskrevet med NemID

Bent Arne Madsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-328830987410
Dato for underskrift: 06-04-2019
Underskrevet med NemID

Jens Christian Tvilling

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-595011534158
Dato for underskrift: 05-04-2019
Underskrevet med NemID

Torben B. Petersen

Som Statsautoriseret revisor NEM ID
RID: 1295939049169
Dato for underskrift: 07-04-2019
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1e2177e6gpxW20112801

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jens Christian Tvilling

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-595011534158

Dato for underskrift: 08-04-2019

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.