



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

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2018.

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 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15



Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nordhavn, den 25. maj 2018

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 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 25. maj 2018

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Torben B. Petersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34097



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 18.106 t.kr. mod 18.864 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.024 t.kr. mod 1.456 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

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

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

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

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.



Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

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

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

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.



Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 Tvilling A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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>	2017 kr.	2016 t.kr.
Bruttofortjeneste	18.106.353	18.864
1 Personaleomkostninger	-16.240.707	-16.277
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-602.961	-656
Driftsresultat	1.262.685	1.931
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	192.770	190
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	69.536	33
Andre finansielle indtægter	54.664	39
Øvrige finansielle omkostninger	-221.248	-284
Resultat før skat	1.358.407	1.909
2 Skat af årets resultat	-334.768	-453
Årets resultat	1.023.639	1.456
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	190
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
Overføres til overført resultat	23.639	266
Disponeret i alt	1.023.639	1.456



Balance 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	6.030.000	6.365
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>6.030.000</u>	<u>6.365</u>
4 Grunde og bygninger	150.024	648
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.406.097	1.377
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.556.121</u>	<u>2.025</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.077.176	1.885
Deposita	30.223	30
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.107.399</u>	<u>1.915</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>9.693.520</u>	<u>10.305</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.992.450	1.865
Varebeholdninger i alt	<u>1.992.450</u>	<u>1.865</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.239.860	26.540
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.858.336	1.702
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	85.676	0
Andre tilgodehavender	72.516	948
Periodeafgrænsningsposter	242.248	186
Tilgodehavender i alt	<u>24.498.636</u>	<u>29.376</u>
Likvide beholdninger	150.195	237
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.641.281</u>	<u>31.478</u>
Aktiver i alt	<u>36.334.801</u>	<u>41.783</u>



Balance 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
9 Overført resultat	17.217.916	17.194
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
Egenkapital i alt	19.217.916	19.194
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	73.300	64
Hensatte forpligtelser i alt	73.300	64
Gældsforpligtelser		
11 Anden gæld	891.570	1.159
Langfristede gældsforpligtelser i alt	891.570	1.159
Kortfristet del af langfristet gæld	268.000	254
Gæld til pengeinstitutter	2.055.308	3.981
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.854.835	12.482
Selskabsskat	111.144	509
Anden gæld	4.862.728	4.140
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.152.015	21.366
Gældsforpligtelser i alt	17.043.585	22.525
Passiver i alt	36.334.801	41.783
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		



Noter

	2017 kr.	2016 t.kr.
	<u> </u>	<u> </u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	14.868.878	15.135
Pensioner	717.259	574
Andre omkostninger til social sikring	654.570	568
	<u>16.240.707</u>	<u>16.277</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>36</u>	<u>45</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	325.468	509
Årets regulering af udskudt skat	9.300	-56
	<u>334.768</u>	<u>453</u>
	<u>31/12 2017 kr.</u>	<u>31/12 2016 t.kr.</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2017	6.800.000	100
Tilgang i forbindelse med fusion	0	6.700
Kostpris 31. december 2017	<u>6.800.000</u>	<u>6.800</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-435.000	-100
Årets af- og nedskrivninger	-335.000	-335
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-770.000</u>	<u>-435</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>6.030.000</u>	<u>6.365</u>



Noter

	31/12 2017 kr.	31/12 2016 t.kr.
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017	1.697.462	0
Tilgang i forbindelse med fusion	0	1.697
Afgang i årets løb	-1.697.462	0
Overførsler	159.600	0
Kostpris 31. december 2017	159.600	1.697
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-1.048.410	0
Overført i forbindelse med fusion	0	-981
Årets af- og nedskrivninger	-6.384	-68
Overførsel	-3.192	0
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	1.048.410	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-9.576	-1.049
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	150.024	648
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2017	6.129.830	4.008
Tilgang i forbindelse med fusion	0	1.623
Tilgang i årets løb	454.772	499
Overførsel	-159.600	0
Kostpris 31. december 2017	6.425.002	6.130
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-4.753.466	-3.217
Overført	3.192	-1.283
Årets af- og nedskrivninger	-268.631	-253
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	-5.018.905	-4.753
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	1.406.097	1.377



Noter

	31/12 2017 kr.	31/12 2016 t.kr.
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	3.313.000	3.313
Kostpris 31. december 2017	3.313.000	3.313
Nedskrivninger 1. januar 2017	-1.428.594	732
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	192.770	190
Udbytte	0	-2.350
Nedskrivninger 31. december 2017	-1.235.824	-1.428
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	2.077.176	1.885
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	1.000.000	500
Tilgang i forbindelse med fusion	0	500
	1.000.000	1.000
Virksomhedskapitalen består af 1.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
	31/12 2017 kr.	31/12 2016 t.kr.
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2017	0	732
Resultatandel	0	189
Modtaget udbytte	0	-2.350
Overførsel 31. december 2017	0	1.429
	0	0



Noter

	31/12 2017 kr.	31/12 2016 t.kr.
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	17.194.277	4.821
Tilgang i forbindelse med fusion	0	11.185
Årets overførte overskud eller underskud	23.639	266
Modtaget udbytte	0	2.350
Overførsel 31. december 2017	0	-1.428
	<u>17.217.916</u>	<u>17.194</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2017	1.000.000	2.650
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000
Udloddet udbytte	<u>-1.000.000</u>	<u>-2.650</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
11. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.159.570	1.413
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-268.000</u>	<u>-254</u>
Anden gæld i alt	<u>891.570</u>	<u>1.159</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomheds mellemværende med pengeinstitut. Den tilknyttede virksomheds mellemværende med pengeinstitut udgør 31. december 2017 0 kr.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet fordringspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	22.240 t.kr.	



Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har leasingforpligtelser på 1.090 t.kr. Heraf forfalder 349 t.kr. inden for et år.

Selskabet har en huslejeforpligtelse på 444 t.kr.

Sambeskatning

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

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bent Arne Madsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-328830987410

IP: 80.167.184.190

2018-05-25 17:44:14Z

NEM ID 

Pernille Klitgaard Pedersen (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-229807709686

IP: 2.106.231.141

2018-05-25 18:14:50Z

NEM ID 

Ninett Klitgaard (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-265459124248

IP: 87.63.155.198

2018-05-25 18:19:27Z

NEM ID 

Ninett Klitgaard (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-265459124248

IP: 87.63.155.198

2018-05-25 18:19:27Z

NEM ID 

Steffen Tvilling (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-926670764611

IP: 188.183.141.211

2018-05-25 19:33:07Z

NEM ID 

Steffen Tvilling (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-926670764611

IP: 188.183.141.211

2018-05-25 19:33:07Z

NEM ID 

Jens Christian Tvilling (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-595011534158

IP: 86.52.131.157

2018-05-26 13:23:35Z

NEM ID 

Torben B. Petersen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:21148148-RID:1295939049169

IP: 2.106.179.117

2018-05-26 13:26:34Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Christian Tvilling (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-595011534158

IP: 152.115.68.206

2018-06-06 05:43:18Z

NEM ID 

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>