

Tømrerfirmaet Nicolaisen ApS

**Penselstrøget 48
4000 Roskilde**

CVR-nr. 25 90 66 67

**Årsrapport for 2019
(19. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. april 2020

Thomas Nicolaisen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Anvendt regnskabspraksis	11
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Tømrerfirmaet Nicolaisen 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 2. april 2020

Direktion

Thomas Nicolaisen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Tømmerfirmaet Nicolaisen ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tømmerfirmaet Nicolaisen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligten, og det er i den forbindelse besluttet at få foretaget udvidet gennemgang af årsregnskabet. Vi skal fremhæve, som det også fremgår af årsregnskabet, at der ikke er foretaget udvidet gennemgang eller revision af sammenligningstallene i årsregnskabet.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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.

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

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

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

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

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udbytteindberetning

Uden at tage forbehold, skal vi gøre opmærksom på, at der i efterfølgende regnskabsår ikke rettidigt er indberettet udbytte. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Frederiksberg, den 2. april 2020

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 77 92 64 10

Søren Loyola Bro Søndergaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34264

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tømrerfirmaet Nicolaisen ApS
Penselstrøget 48
4000 Roskilde

CVR-nr.: 25 90 66 67

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 26. januar 2001

Regnskabsår: 19. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Thomas Nicolaisen, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Albrechtsen
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Lindevangs Allé 4
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrer- og snedkervirksomhed, samt byggeri og bygningservice og hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 351.711, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 1.410.443.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	2018 Ikke underlagt udvidet <u>gennemgang</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.603.958	3.726.451
Personaleomkostninger	1	<u>-3.846.338</u>	<u>-3.177.972</u>
Resultat af primær drift		757.620	548.479
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-175.336	-83.572
Andre driftsomkostninger		<u>-15.043</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		567.241	464.907
Finansielle indtægter		0	116
Finansielle omkostninger		<u>-111.023</u>	<u>-84.045</u>
Resultat før skat		456.218	380.978
Skat af årets resultat	2	<u>-104.507</u>	<u>-91.792</u>
Årets resultat		<u>351.711</u>	<u>289.186</u>
Foreslået udbytte		0	54.000
Ekstraordinært udbytte		250.000	0
Overført resultat		<u>101.711</u>	<u>235.186</u>
		<u>351.711</u>	<u>289.186</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	2018 Ikke underlagt udvidet gennemgang kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.107.698	3.261.783
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		203.136	54.387
Materielle anlægsaktiver	3	3.310.834	3.316.170
Deposita	4	15.295	15.295
Finansielle anlægsaktiver		15.295	15.295
Anlægsaktiver i alt		3.326.129	3.331.465
Råvarer og hjælpematerialer		71.480	53.980
Varebeholdninger		71.480	53.980
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.559.614	1.391.391
Igangværende arbejder for fremmed regning		28.708	23.688
Andre tilgodehavender		37.153	12.800
Periodeafgrænsningsposter		106.728	192.028
Tilgodehavender		1.732.203	1.619.907
Likvide beholdninger		191.193	0
Omsætningsaktiver i alt		1.994.876	1.673.887
Aktiver i alt		5.321.005	5.005.352

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	2018 Ikke underlagt udvidet <u>gennemgang</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.285.443	1.183.731
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>54.000</u>
Egenkapital	5	<u>1.410.443</u>	<u>1.362.731</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
Anden gæld		<u>50.788</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>50.788</u>	<u>0</u>
Banker		1.487.005	2.075.357
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	71.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		906.203	537.143
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		182.856	213
Selskabsskat		85.750	45.396
Anden gæld		1.078.319	795.478
Deposita		<u>95.074</u>	<u>95.524</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.835.207</u>	<u>3.620.811</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.885.995</u>	<u>3.620.811</u>
Passiver i alt		<u>5.321.005</u>	<u>5.005.352</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrerfirmaet Nicolaisen ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	20-30 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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 retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Noter til årsrapporten

	<u>2019</u> kr.	2018 Ikke underlagt udvidet gennemgang kr.	
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	3.453.505	3.083.354	
Pensioner	318.707	260.689	
Andre omkostninger til social sikring	<u>74.126</u>	<u>58.243</u>	
	3.846.338	3.402.286	
Overført til aktiver	<u>0</u>	<u>-224.314</u>	
	<u>3.846.338</u>	<u>3.177.972</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	101.750	77.396	
Årets udskudte skat	<u>2.757</u>	<u>14.396</u>	
	<u>104.507</u>	<u>91.792</u>	
3 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. januar 2019	3.360.958	703.423	4.064.381
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>170.000</u>	<u>170.000</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>3.360.958</u>	<u>873.423</u>	<u>4.234.381</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	99.175	649.036	748.211
Årets afskrivninger	<u>154.085</u>	<u>21.251</u>	<u>175.336</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>253.260</u>	<u>670.287</u>	<u>923.547</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>3.107.698</u>	<u>203.136</u>	<u>3.310.834</u>

Noter til årsrapporten

4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2019	<u>15.295</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>15.295</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>15.295</u></u>

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>Foreslået</u> <u>ekstraordinær</u> <u>t udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	1.183.732	54.000	0	1.362.732
Betalt ordinært udbytte	0	0	-54.000	-250.000	-304.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>101.711</u>	<u>0</u>	<u>250.000</u>	<u>351.711</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>1.285.443</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.410.443</u></u>

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	948.545	52.900	1.126.445
Betalt ordinært udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	<u>0</u>	<u>235.186</u>	<u>54.000</u>	<u>289.186</u>
Egenkapital 31. december 2018	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>1.183.731</u></u>	<u><u>54.000</u></u>	<u><u>1.362.731</u></u>

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter til årsrapporten

	<u>2019</u> kr.	2018 Ikke underlagt udvidet gennemgang kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2019	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2019	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>
Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:		
0-1 år	0	0
1-5 år	24.567	21.810
>5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat 31. december 2019	<u>24.567</u>	<u>21.810</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	<u>0</u>	<u>50.788</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>50.788</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt hvor der er 3 måneders opsigelse. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør 8 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid op til 27 måneder. Den samlede forpligtigelse i leasingperioden udgør 449 t.kr.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedet løsørepanterbreve på i alt 200 t.kr. med pant i specifikke materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 0 kr. Løsørepanterbrevet er deponeret til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet ejerpantebrev på 1.500 t.kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi på balancetidspunktet udgør i alt t.kr. 3.108.

Indtrædelsesret i lejekontrakter vedrørende Penselstrøget 58, bygning 2, 3 og 8a, 4000 Roskilde er noteret af Roskilde Kommune.

Der er stillet arbejdsgarantier for udført arbejde for i alt 167 t.kr.