

Hansen Toft A/S
Hasselager Centervej 1
8260 Viby J

CVR-nr. 26 03 23 85

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 20/03 2019

Hans Thøger Jespersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	11
Balance pr. 31. december 2018	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hansen Toft A/S
Hasselager Centervej 1
8260 Viby J

CVR-nr.: 26 03 23 85
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Hans Thøger Jespersen, formand
Karl Kristian Hansen
Claus Mundus-Pedersen
Jørgen Villemoes Larsen
Preben Clausager Toft

Direktion

Karl Kristian Hansen, adm. direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Sønder Allé 11
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Hansen Toft A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 12. marts 2019

Direktion

Karl Kristian Hansen
adm. direktør

Bestyrelse

Hans Thøger Jespersen
formand

Karl Kristian Hansen

Claus Mundus-Pedersen

Jørgen Villemoes Larsen

Preben Clausager Toft

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Hansen Toft A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hansen Toft A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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 regnskabsbrugere 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 12. marts 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af konsulentvirksomhed inden for Search & Selection, Ledelses-, Organisations- og Strategiudvikling samt Outplacement.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 5.214.471, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 7.604.424.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hansen Toft A/S for 2018 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.

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 og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmede regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger, hvis indtægten forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

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 %
Indretning af lejede lokaler	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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder 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 acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter alene likvide beholdninger.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		40.877.968	33.166.923
Personaleomkostninger	1	<u>(33.336.063)</u>	<u>(25.179.437)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		7.541.905	7.987.486
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(716.823)</u>	<u>(414.564)</u>
Resultat før finansielle poster		6.825.082	7.572.922
Finansielle indtægter		0	4.052
Finansielle omkostninger		<u>(101.906)</u>	<u>(12.598)</u>
Resultat før skat		6.723.176	7.564.376
Skat af årets resultat	3	<u>(1.508.705)</u>	<u>(1.714.242)</u>
Årets resultat		<u>5.214.471</u>	<u>5.850.134</u>
Foreslået udbytte		5.200.000	5.850.134
Overført resultat		<u>14.471</u>	<u>0</u>
		<u>5.214.471</u>	<u>5.850.134</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Software		938.041	205.760
Goodwill		26.250	47.250
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>964.291</u>	<u>253.010</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		595.229	881.651
Indretning af lejede lokaler		300.606	331.566
Materielle anlægsaktiver	5	<u>895.835</u>	<u>1.213.217</u>
Deposita	6	521.812	517.204
Finansielle anlægsaktiver		<u>521.812</u>	<u>517.204</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.381.938</u>	<u>1.983.431</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.798.393	6.836.625
Igangværende arbejder	7	1.868.326	2.486.725
Andre tilgodehavender		70.743	0
Periodeafgrænsningsposter		2.756.784	2.415.839
Tilgodehavender		<u>12.494.246</u>	<u>11.739.189</u>
Likvide beholdninger		<u>9.563.135</u>	<u>8.693.048</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.057.381</u>	<u>20.432.237</u>
Aktiver i alt		<u>24.439.319</u>	<u>22.415.668</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		1.804.424	1.175.262
Foreslået udbytte for regnskabsåret		5.200.000	5.850.134
Egenkapital	8	<u>7.604.424</u>	<u>7.625.396</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>1.722.156</u>	<u>949.857</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.722.156</u>	<u>949.857</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		267.044	753.326
Forudfakturering igangværende arbejder	7	2.096.763	1.876.679
Selskabsskat		66.406	1.170.060
Anden gæld		<u>12.682.526</u>	<u>10.040.350</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.112.739</u>	<u>13.840.415</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>15.112.739</u>	<u>13.840.415</u>
Passiver i alt		<u>24.439.319</u>	<u>22.415.668</u>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

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	600.000	1.175.262	5.850.134	7.625.396
Betalt ordinært udbytte	0	0	(5.850.134)	(5.850.134)
Salg af egne kapitalandele	0	614.691	0	614.691
Årets resultat	0	14.471	5.200.000	5.214.471
Egenkapital 31. december 2018	600.000	1.804.424	5.200.000	7.604.424

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	31.119.704	23.412.033
Pensioner	1.963.998	1.586.081
Andre omkostninger til social sikring	<u>252.361</u>	<u>181.323</u>
	<u>33.336.063</u>	<u>25.179.437</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>39</u>	<u>31</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	277.044	135.157
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>439.779</u>	<u>279.407</u>
	<u>716.823</u>	<u>414.564</u>
der fordeler sig således:		
Software	256.044	114.157
Goodwill	21.000	21.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	371.385	233.140
Indretning af lejede lokaler	<u>68.394</u>	<u>46.267</u>
	<u>716.823</u>	<u>414.564</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	736.406	1.358.060
Årets udskudte skat	<u>772.299</u>	<u>356.182</u>
	<u>1.508.705</u>	<u>1.714.242</u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Software</u>	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2018	850.224	210.000
Tilgang i årets løb	<u>988.325</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>1.838.549</u>	<u>210.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	644.464	162.750
Årets afskrivninger	<u>256.044</u>	<u>21.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>900.508</u>	<u>183.750</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>938.041</u>	<u>26.250</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2018	2.252.385	640.493
Tilgang i årets løb	<u>84.963</u>	<u>37.433</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>2.337.348</u>	<u>677.926</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.370.734	308.926
Årets afskrivninger	<u>371.385</u>	<u>68.394</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>1.742.119</u>	<u>377.320</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>595.229</u>	<u>300.606</u>

Noter til årsrapporten

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2018	517.204
Tilgang i årets løb	<u>4.608</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>521.812</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>521.812</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder		
Igangværende arbejder, salgspris	5.060.417	5.042.400
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>(5.288.854)</u>	<u>(4.432.354)</u>
	<u>(228.437)</u>	<u>610.046</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	1.868.326	2.486.725
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>(2.096.763)</u>	<u>(1.876.679)</u>
	<u>(228.437)</u>	<u>610.046</u>

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.200 aktier à nominelt kr. 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Den 20.03.2018 solgte virksomheden Hansen Toft A/S nom. 28.500 kr. af sine egne aktier, svarende til 4,75%. Den samlede betaling for aktierne udgjorde TDKK 615, som er trukket fra overført resultat under egenkapitalen. Aktierne er solgt som led i virksomhedens strategi for fremtidige medejerskab.

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	949.857	593.675
Hensat i året	772.299	356.182
Igangværende arbejder 31. december 2018	1.722.156	949.857
Immaterielle anlægsaktiver	212.144	55.662
Materielle anlægsaktiver	(21.761)	2.130
Periodeafgrænsningsposter	606.493	531.484
Igangværende arbejder for fremmed regning	925.280	360.581
	1.722.156	949.857

Udskudt skat er afsat med 22,0% svarende til den aktuelle skattesats.

10 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 5 - 42 mdr. med en samlet forpligtelse på 1.719 t.kr.

Andre eventualforpligtelser

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Hasselager Centervej 1, Viby J. Lejekontrakten kan først opsiges med fraflytning den 30. juni 2019. Den samlet huslejeforpligtelse udgør 326 t.kr. 31. december 2018.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Jægerbrogsvej 66B 1. th, Lyngby. Lejekontrakten kan først opsiges med fraflytning den 1. marts 2019. Den samlet huslejeforpligtelse udgør 73 t.kr. 31. december 2018.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Birkemosevej 7, Kolding. Lejekontrakten kan først opsiges med fraflytning den 1. maj 2022. Den samlet huslejeforpligtelse udgør 1.333 t.kr. 31. december 2018

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet garantier på 171 t.kr overfor tredje mand.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Vilman Holding ApS, 8680 Ry - ultimativ ejer Jørgen Villemoes Larsen

Toft Management ApS, 6600 Vejen - ultimativ ejer Preben Clausager Toft

Mundus Holding ApS, 8250 Egå - ultimativ ejer Claus Mundus-Pedersen

KKH Holding ApS, 8000 Aarhus C - ultimativ ejer Karl Kristian Hansen

Progrece 15 Holding ApS - ultimativ ejer Christian Elbrønd

Jeppe Rimmen Holding ApS - ultimativ ejer Jeppe Rimmen

Steen Lund Holding ApS, 6000 Kolding - ultimative ejer Steen Laurits Damgaard Lund

Holmgaard Executive ApS, 6000 Kolding - ultimative ejer Anders Holmgaard