

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar- 31. december 2018**

**Atlantis Denmark A/S**  
Kastrupvej 37  
Haraldsted  
4100 Ringsted

CVR nr. 26670829

**Indsender:**  
Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
CVR nr. 31824559

**Fremlagt og godkendt**  
på den ordinære generalforsamling den 14. juni 2019

**Dirigent**  
Johnny Walther Rasmussen



## Indholdsfortegnelse

---

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af internt regnskab	4
Udviklingen i hoved- og nøgletal	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Skattemæssige specifikationer til årsrapport	14
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018 for Atlantis Denmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

Selskabets årsrapport for 2018 er ikke revideret. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision i henhold til årsregnskabslovens § 135 som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 14. juni 2019

**Direktion**

  
Johnny Walther Rasmussen

**Bestyrelse:**

  
Helle Christensen

Pernille Christensen

  
Johnny Walther Rasmussen

## Revisors erklæring om opstilling af internt regnskab

---

### Til ledelsen i Atlantis Denmark A/S

Vi har opstillet det interne regnskab for Atlantis Denmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Det interne regnskab omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, skattemæssige specifikationer og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere det interne regnskab i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det interne regnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne regnskab, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille det interne regnskab. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt det interne regnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er resultatopgørelsen i det interne regnskab opstillet efter dækningsbidragsmetoden, hvilket ikke følger reglerne i årsregnskabsloven. Bortset herfra er det interne regnskab udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Det interne regnskab er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ringsted, den 14. juni 2019

**SØNDERUP I/S**  
**statsautoriserede revisorer**  
**CVR 31824559**

  
Tom Sønderup  
statsautoriseret revisor

## Udviklingen i hoved- og nøgletal

	2018	2017	2016	2015	2014
<b>RESULTATOPGØRELSE</b>					
Nettoomsætning	11.035	4.481	4.268	4.428	4.193
Materialeforbrug	-7.736	-1.489	-1.945	-2.061	-1.902
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>3.299</b>	<b>2.992</b>	<b>2.323</b>	<b>2.367</b>	<b>2.291</b>
Salgsfremmende omkostninger	-389	-117	-90	-76	-134
Bildrift	-150	-74	-197	-329	-351
Lokaleomkostninger	-279	-250	-244	-211	-212
Administrationsomkostninger	-800	-472	-334	-504	-432
Personaleomkostninger	-1.316	-735	-563	-508	-548
<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>367</b>	<b>1.343</b>	<b>895</b>	<b>740</b>	<b>614</b>
Afskrivninger og nedskrivninger, anlægsaktiver	-93	-232	-242	-225	-551
<b>Driftsresultat</b>	<b>274</b>	<b>1.111</b>	<b>653</b>	<b>515</b>	<b>63</b>
Finansielle indtægter	-10	-3	208	57	476
Finansielle udgifter	-74	-270	-130	-217	-45
<b>Resultat før skat</b>	<b>189</b>	<b>839</b>	<b>731</b>	<b>355</b>	<b>495</b>
Skat af årets resultat	-61	-200	-163	-144	-167
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>128</b>	<b>638</b>	<b>569</b>	<b>211</b>	<b>328</b>
<b>BALANCE</b>					
Anlægsaktiver	2.911	2.606	2.092	2.112	1.998
Omsætningsaktiver	6.149	12.163	12.304	12.019	16.687
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>9.059</b>	<b>14.769</b>	<b>14.396</b>	<b>14.131</b>	<b>18.685</b>
Egenkapital	7.807	7.679	7.040	6.471	7.760
Hensatte forpligtelser	6	7	0	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	13	5.852	4.780	5.830	8.880
Kortfristede gældsforpligtelser	1.234	1.231	2.576	1.830	2.045
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>9.059</b>	<b>14.769</b>	<b>14.396</b>	<b>14.131</b>	<b>18.685</b>
<b>NØGLETAL</b>					
Dækningsgrad (Dækningsbidrag i % af oms.)	29,9	66,8	54,4	53,5	54,6
Indtjeningsgrad (Indtjeningsbidrag i % af oms.)	3,3	30,0	21,0	16,7	14,6
Overskudsgrad (driftsresultat i % af omsætn.)	2,5	24,8	15,3	11,6	1,5
Afkastningsgrad ( resultat / aktiver i alt)	1,4	4,3	4,0	1,5	1,8
Egenkapitalens forrentning (resultat / egenkap.)	1,6	8,3	8,1	3,3	4,2
Soliditetsgrad (egenkapital / aktiver)	86,2	52,0	48,9	45,8	41,5

## Anvendt regnskabspraksis

---

Internt regnskab for Atlantis Denmark A/S for regnskabsåret 2018 er opstillet til selskabets interne brug og således ikke fuldt ud efter reglerne i årsregnskabsloven, idet resultatopgørelsen er opstillet efter dækningsbidragsmetoden. Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper, som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

Årsrapporten for Atlantis Denmark A/S for regnskabsåret 2018 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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, herunder 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.

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**

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

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

### **Skat af årets resultat**

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

Udviklingsomkostningermåles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid:

Udviklingsprojekter 5 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-10 år.  
Indretning af lejede lokaler 5-10 år.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 og -omkostninger.

### **Leasingkontrakter**

Leje og 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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

### **Andre tilgodehavender**

Deposita måles til kostpris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2018	2017
1. Nettoomsætning	11.035.471	4.480.709
2. Materialeforbrug	-7.736.253	-1.488.918
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>3.299.218</b>	<b>2.991.791</b>
3. Andre driftsindtægter	260.000	0
4. Salgsfremmende omkostninger	-388.898	-117.140
5. Bildrift	-149.564	-74.383
6. Lokaleomkostninger	-278.772	-250.354
7. Administrationsomkostninger	-799.800	-471.694
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.942.184</b>	<b>2.078.220</b>
8. Personaleomkostninger	-1.315.594	-735.228
<b>Indtjeningsbidrag</b>	<b>626.590</b>	<b>1.342.992</b>
9. Afskrivninger og nedskrivninger, anlægsaktiver	-352.710	-231.693
<b>Driftsresultat</b>	<b>273.880</b>	<b>1.111.299</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-16.967
10. Andre finansielle indtægter	-10.196	14.199
11. Øvrige finansielle omkostninger	-74.317	-269.612
<b>Resultat før skat</b>	<b>189.367</b>	<b>838.919</b>
12. Skat af årets resultat	-61.484	-200.487
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>127.883</b>	<b>638.432</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	127.883	638.432
<b>Disponeret i alt</b>	<b>127.883</b>	<b>638.432</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>AKTIVER</b>		
13. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	624.160	765.338
14. Indretning lejede lokaler	2.187.343	1.741.587
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.811.503</b>	<b>2.506.925</b>
<b>15. Finansielle anlægsaktiver</b>		
16. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Deposita m.v.	99.000	99.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>99.000</b>	<b>99.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>2.910.503</b>	<b>2.605.925</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.515.675	10.644.073
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>3.515.675</b>	<b>10.644.073</b>
17. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	505.318	708.573
Igangværende arbejder for fremmed regning	236.000	334.000
18. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	24.618
Tilgodehavende moms	0	98.501
Andre tilgodehavender	949.625	70.820
Periodeafgrænsningsposter	73.195	7.817
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.764.138</b>	<b>1.244.329</b>
Likvide beholdninger	798.649	274.835
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>798.649</b>	<b>274.835</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>6.078.462</b>	<b>12.163.237</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>8.988.965</b>	<b>14.769.162</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2018	2017
<b>PASSIVER</b>		
<b>19. Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	7.306.543	7.178.660
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>7.806.543</b>	<b>7.678.660</b>
Hensættelser til udskudt skat	5.900	7.308
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>5.900</b>	<b>7.308</b>
<b>20. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	13.460	5.852.311
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>13.460</b>	<b>5.852.311</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	267.199	207.690
21. Gæld til tilknyttede virksomheder	463.776	849.060
22. Selskabsskat	62.892	46.502
Skyldig moms	236.187	0
23. Anden gæld	133.008	127.631
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.163.062</b>	<b>1.230.883</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>1.176.522</b>	<b>7.083.194</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>8.988.965</b>	<b>14.769.162</b>
24. Væsentligste aktiviteter		
25. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
26. Eventualposter		

## Skattemæssige specifikationer til årsrapport

Note	2018	2017
<b>OPGØRELSE AF SKATTEPLIGTIG INDKOMST</b>		
Resultat før skat	189.367	838.919
<b>Tilbageførte regnskabsmæssige poster</b>		
Regnskabsmæssige afskrivninger	352.710	234.998
Regnskabsmæssige avancer og tab netto	-260.000	0
Andel i årets resultat af kapitalandele	0	16.967
Hensat til tab på debitorer	250.000	-82.000
<b>Resultat før skattemæssige poster</b>	<b>532.077</b>	<b>1.008.884</b>
<b>Skattemæssige afskrivninger</b>		
Skattemæssig afskrivning driftsmidler	-84.980	-192.641
Indretning af lejede lokaler	-232.325	-206.914
<b>Skattemæssige afskrivninger i alt</b>	<b>-317.305</b>	<b>-399.555</b>
<b>Øvrige skattemæssige korrektioner</b>		
Ikke fradragsberettiget repræsentation	656	0
Renter og gebyr Skat	4	95.422
Øvrige finansieringsudgifter	70.442	0
<b>Øvrige skattemæssige korrektioner i alt</b>	<b>71.102</b>	<b>95.422</b>
<b>Årets skattepligtige indkomst</b>	<b>285.874</b>	<b>704.751</b>
Fremført underskud fra tidligere år	0	-493.376
<b>Skattepligtig indkomst</b>	<b>285.874</b>	<b>211.375</b>

## Skattemæssige specifikationer til årsrapport

Note	2018	2017
<b>OPGØRELSE AF SKATTEMÆSSIGE VÆRDIER</b>		
<b>Driftmateriel og inventar</b>		
Saldo primo	577.921	377.818
Tilgang i året	22.000	392.744
Afgang i året	-260.000	0
	<u>339.921</u>	<u>770.562</u>
Årets afskrivninger	-84.980	-192.641
<b>Skattemæssig værdi ultimo</b>	<b><u>254.941</u></b>	<b><u>577.921</u></b>
 <b>Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	5.172.845	4.816.465
Tilgang i året	635.288	356.380
	<u>5.808.133</u>	<u>5.172.845</u>
Afskrivninger primo	-1.869.063	-1.662.149
Årets afskrivninger	-232.325	-206.914
	<u>-2.101.388</u>	<u>-1.869.063</u>
<b>Skattemæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.706.745</u></b>	<b><u>3.303.782</u></b>
 <b>Underskudsfremførsel</b>		
Saldo, primo	0	493.376
Udnyttet underskud i egen indkomst	0	-493.376
<b>Underskud til fremførsel i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
 <b>LÅNEOMKOSTNINGER</b>		
Låneomkostninger ved optagelse primo	131.638	131.638
<b>Låneomkostninger ved optagelse ultimo</b>	<b><u>131.638</u></b>	<b><u>131.638</u></b>
Fratrukket andel primo	-131.638	-131.638
<b>I alt fratrukket ultimo</b>	<b><u>-131.638</u></b>	<b><u>-131.638</u></b>
<b>Resterende låneomkostninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	2018	2017
<b>1. Nettoomsætning</b>		
Varesalg	11.065.267	4.350.939
Salgsfragt	74.493	36.662
Erstatning	0	62.980
Igangværende arbejder, primo	-334.000	-300.000
Igangværende arbejder, ultimo	236.000	334.000
Afgivne kontantrabatter	-6.289	-3.872
	<b>11.035.471</b>	<b>4.480.709</b>
<b>2. Materialeforbrug</b>		
Varekøb	449.052	1.445.661
Hjemtagelsesomkostninger, m/m	188.818	217.525
Told mv.	9.233	14.156
Emballage og andre hjælpematerialer	5.125	7.101
Færdigvarelager, primo	10.644.073	10.455.599
Færdigvarelager, ultimo	-3.515.675	-10.644.072
Kontantrabatter	-44.373	-7.052
	<b>7.736.253</b>	<b>1.488.918</b>
<b>3. Andre driftsindtægter</b>		
Avance, salg af driftsmidler	-260.000	0
	<b>-260.000</b>	<b>0</b>
<b>4. Salgsfremmende omkostninger</b>		
Gaver og blomster	874	0
Rejseudgifter	50.480	61.074
Annoncer	120.039	46.066
Udstillinger	217.505	10.000
	<b>388.898</b>	<b>117.140</b>
<b>5. Bildrift</b>		
Brændstof	32.042	31.473
Vægtafgift og forsikringer	38.026	31.589
Vedligeholdelse	17.744	8.686
Parkering	0	1.300
Leasingudgifter	61.752	1.335
	<b>149.564</b>	<b>74.383</b>



## Noter

	2018	2017
<b>6. Lokaleomkostninger</b>		
Husleje, Kastrupvej	144.000	144.000
Varme	46.055	54.453
El, vand og gas	52.037	36.119
Vedligeholdelse	13.467	3.193
Rengøring	9.336	1.889
Tyverisikring	13.877	10.700
	<b>278.772</b>	<b>250.354</b>
<b>7. Administrationsomkostninger</b>		
Kursusudgifter	0	-1.075
Personaleomkostninger, øvrige	0	750
Arbejdstøj m/moms	763	718
Kontorartikler og tryksager	7.103	920
EDB-udgifter	49.974	60.074
Inkasso, debitorer m/m	0	6.500
Bank- og girogebyrer	18.045	14.128
Vedligeholdelse af inventar	3.252	2.357
Nyanskaffelser	57.227	51.693
Telefon	37.146	32.757
Konsulentonorar	81.456	13.810
Revisoronorar	45.000	51.500
Bogføringsassistance	97.656	50.062
Advokathonorar	25.782	136.974
Patenter	0	1.019
Forsikringer	76.237	59.381
Kontingenter og abonnemeter	36.311	7.891
Dataløn	1.100	540
Personaleudgifter	8.710	5.919
Tab på debitorer	4.264	57.777
Regulering hensat til tab på debitorer	250.000	-82.000
Kassedifferencer u/moms	-226	-1
	<b>799.800</b>	<b>471.694</b>

## Noter

	2018	2017
<b>8. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.265.911	570.032
Fremmed arbejde	222.276	201.389
Feriepengeforpligtelser, primo	-34.650	-10.938
Feriepengeforpligtelser, ultimo	52.011	34.650
Refunderede sygedagpenge	-241.266	-70.453
AER	19.712	1.791
ATP-bidrag	16.851	5.207
Ansvarsforsikringer	14.749	3.550
	<b>1.315.594</b>	<b>735.228</b>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	5	2
<b>9. Afskrivninger og nedskrivninger, anlægsaktiver</b>		
Udviklingsprojekter	0	18.222
Indretning af lejede lokaler	189.533	94.844
Driftsmateriel og inventar	163.177	118.627
	<b>352.710</b>	<b>231.693</b>
<b>10. Andre finansielle indtægter</b>		
Valutakursgevinster	-10.196	14.199
	<b>-10.196</b>	<b>14.199</b>
<b>11. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til kreditinstitutter	3.049	2.316
Gebyr vækstkaution	0	92.041
Renteomkostninger til kreditorer	822	79.834
Renteomkostninger til told og skat	4	95.421
Nedskrivning mellemregninger	70.442	0
	<b>74.317</b>	<b>269.612</b>
<b>12. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	62.892	46.502
Regulering af udskudt skat	-1.408	153.985
	<b>61.484</b>	<b>200.487</b>

## Noter

	2018	2017
<b>13. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	2.343.412	1.950.669
Tilgang	22.000	392.744
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>2.365.412</b>	<b>2.343.413</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-1.578.075	-1.456.144
Årets af- og nedskrivninger	-163.177	-121.931
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-1.741.252</b>	<b>-1.578.075</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>624.160</b>	<b>765.338</b>
<b>14. Indretning lejede lokaler</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	5.394.052	5.037.671
Tilgang	635.288	356.381
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>6.029.340</b>	<b>5.394.052</b>
<b>Akkumulerede af- og nedskrivninger:</b>		
Af- og nedskrivninger, primo	-3.652.464	-3.557.620
Årets af- og nedskrivninger	-189.533	-94.845
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-3.841.997</b>	<b>-3.652.465</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>2.187.343</b>	<b>1.741.587</b>
<b>15. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Specifikation af andele i tilknyttede virksomheder		
Atlantis Germany GmbH, Tyskland, ejerandel 100%.		
<b>16. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	186.678	186.678
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>186.678</b>	<b>186.678</b>
<b>Værdireguleringer</b>		
Værdireguleringer, primo	-186.678	-186.678
<b>Værdireguleringer, ultimo</b>	<b>-186.678</b>	<b>-186.678</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	2018	2017
<b>17. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.828.318	1.781.573
Hensat til forventet tab	-1.323.000	-1.073.000
	<b>505.318</b>	<b>708.573</b>
<b>18. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder</b>		
Mellemregning AquaCold ApS	70.442	24.618
Hensættelse til tab, mellemregninger	-70.442	0
	<b>0</b>	<b>24.618</b>
<b>19. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	500.000	500.000
Ultimo	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	7.178.660	6.540.228
Overført fra resultatdisponering	127.883	638.432
Ultimo	<b>7.306.543</b>	<b>7.178.660</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>7.806.543</b>	<b>7.678.660</b>
<b>20. Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.		
<b>21. Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Mellemregning Atlantis Holding ApS	183.872	137.371
Mellemregning H.C. Ejendomme ApS	279.904	711.689
	<b>463.776</b>	<b>849.060</b>
<b>22. Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo	46.502	-529.899
Betalt selskabsskat tidl. år	-46.502	529.899
Årets beregnede selskabsskat	62.892	46.502
	<b>62.892</b>	<b>46.502</b>

## Noter

---

	2018	2017
<b>23. Anden gæld</b>		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	21.593	33.908
Skyldig ATP	3.597	2.556
Skyldige feriepenge	12.863	9.457
Skattekontoen	47.060	47.060
Skyldig løn og gage	-4.116	0
Hensat feriepengeforpligtelse	52.011	34.650
	<u>133.008</u>	<u>127.631</u>

### 24. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består i produktion, salg import og eksport af 'vand i haven' produkter, herunder pumper, filtre, lys og granitprodukter, samt professionelt fontæne teknologi, og projektering af springvandsinstallationer herunder større recirkulerede akvakulturanlæg.

### 25. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for langfristet gæld er deponeret skadeløsbreve nom. t.kr 4.500 med pant i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varelager, motorkøretøjer, driftsinventar, goodwill, domænenavn og rettigheder.

### 26. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.