



CENTERREVISION BILLUND

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Åstvej 10 B · 7190 Billund

Tlf 75 35 33 88 · Fax 75 35 36 09

CVR-nr. 20806346

Søren Østergaard A/S

Heimdalsvej 30

7200 Grindsted

CVR-nr. 27708153

Årsrapport for 2018

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. februar 2019



Morten Gregers Johansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Ledelsespåtegning | 5 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |



Virksomhedsoplysninger

| | |
|--------------------------|---|
| Virksomheden | Søren Østergaard A/S Heimdalsvej 30 7200 Grindsted |
| Telefon | 75323707 |
| E-mail | ruby@bliktud.com |
| Hjemmeside | www.bliktud.com |
| CVR-nr. | 27708153 |
| Stiftelsesdato | 22. april 2004 |
| Hjemsted | Billund |
| Regnskabsår | 1. januar 2018 - 31. december 2018 |
| Bestyrelse | Morten Gregers Johansen, Formand Ruby Østergaard Karina Grosen Boldsen Søren Østergaard |
| Direktion | Søren Østergaard, Direktør |
| Moderselskab | SR Østergaard Holding ApS |
| Revisor | Centerrevision Billund Statautoriseret Revisionsanpartsselskab Aastvej 10B 7190 Billund CVR-nr.: 20806346 |
| Generalforsamling | Generalforsamlingen afholdes den 22. februar 2019. |



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel, håndværk og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 5.556.518 efter skat, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 26.356.982, og en egenkapital på kr. 12.455.453.

I 2017 etablerede vi en entrepriseafdeling. Afdelingen er kommet rigtig godt i gang og supplerer den øvrige forretning således som ønsket. Afdelingen har udviklet sig som ønsket og forventes at vækste yderligere de kommende år.

I 2019 vil vi fortsætte den kontrollerede vækst og arbejde struktureret med virksomhedens fremadrettede strategi.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Søren Østergaard 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 22. februar 2019

Direktion


Søren Østergaard
Direktør

Bestyrelse


Morten Gregers Johansen
Formand


Ruby Østergaard


Karina Grosen Boldsen


Søren Østergaard



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Søren Østergaard A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søren Østergaard A/S for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

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



Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Billund, den 22. februar 2019

Centerrevision Billund
Statautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 20806346

Svend Aage Stolten
Statsautoriseret revisor
mne8926



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Det interne årsregnskab for Søren Østergaard A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med de tilpasninger, der følger af at der er tale om et internt årsregnskab.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.



Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Andre driftsindtægter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

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

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).



Anvendt regnskabspraksis

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.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede 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.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelse i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgæede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.



Anvendt regnskabspraksis

Entreprisekontrakter

Igangværende entreprisekontrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktiske udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden



Anvendt regnskabspraksis

foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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


Resultatopgørelse

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 30.499.955 | 20.819.977 |
| Personaleomkostninger | 1 | -21.437.911 | -14.873.152 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -1.624.546 | -1.237.405 |
| Andre driftsomkostninger | | -56.250 | -12.916 |
| Driftsresultat | | 7.381.248 | 4.696.504 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 5.838 | 2.483 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -264.258 | -281.910 |
| Resultat før skat | | 7.122.828 | 4.417.077 |
| Skat af årets resultat | | -1.566.310 | -992.796 |
| Årets resultat | | 5.556.518 | 3.424.281 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 1.100.000 | 0 |
| Ekstraordinært udbytte | | 2.300.000 | 700.000 |
| Overført resultat | | 2.156.518 | 2.724.281 |
| Resultatdisponering | | 5.556.518 | 3.424.281 |


Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 3.715.980 | 3.576.448 |
| Indretning af lejede lokaler | | 298.929 | 113.721 |
| Materielle anlægsaktiver | | 4.014.909 | 3.690.169 |
| Deposita | | 209.250 | 150.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 209.250 | 150.000 |
| Anlægsaktiver | | 4.224.159 | 3.840.169 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 7.736.179 | 5.607.176 |
| Varebeholdninger | 4 | 7.736.179 | 5.607.176 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 8.082.036 | 7.430.261 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 5 | 2.255.544 | 1.959.264 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.168.682 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 129.860 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 27.500 | 95.963 |
| Tilgodehavender | | 11.533.762 | 9.615.348 |
| Likvide beholdninger | | 2.862.882 | 2.033.163 |
| Omsætningsaktiver | | 22.132.823 | 17.255.687 |
| Aktiver | | 26.356.982 | 21.095.856 |


Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 6 | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 7 | 10.855.453 | 8.698.935 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.100.000 | 0 |
| Egenkapital | | 12.455.453 | 9.198.935 |
| Hensættelser til udskudt skat | 8 | 1.405.551 | 544.517 |
| Hensatte forpligtelser | | 1.405.551 | 544.517 |
| Leasingforpligtelser | | 556.383 | 1.147.916 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 9 | 556.383 | 1.147.916 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 396.135 | 320.269 |
| Gæld til banker | | 0 | 1.172.235 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.326.820 | 3.468.204 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 320.712 | 1.171.718 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 705.276 | 814.279 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 5.159.652 | 3.256.507 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 1.276 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 31.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 11.939.595 | 10.204.488 |
| Gældsforpligtelser | | 12.495.978 | 11.352.404 |
| Passiver | | 26.356.982 | 21.095.856 |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 11 | | |


Noter

| | 2018 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 18.127.897 | 12.757.730 |
| Pensioner | 2.115.507 | 1.416.163 |
| Andre omkostninger til social sikring | 390.153 | 269.033 |
| Andre personaleomkostninger | 804.354 | 430.226 |
| | 21.437.911 | 14.873.152 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 44 | 34 |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 5.838 | 2.483 |
| | 5.838 | 2.483 |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 23.041 | 40.418 |
| Andre finansielle omkostninger | 241.217 | 241.492 |
| | 264.258 | 281.910 |
| | | |
| 4. Varebeholdninger | | |
| <i>Varebeholdninger er opgjort således:</i> | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 7.736.179 | 5.607.176 |
| Varebeholdninger i alt | 7.736.179 | 5.607.176 |
| | | |
| 5. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af udført arbejde | 30.746.193 | 9.876.359 |
| Acontofaktureringer på igangværende arbejder | -28.490.649 | -7.917.095 |
| Nettoværdi af igangværende arbejder | 2.255.544 | 1.959.264 |
| | | |
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 500.000 | 500.000 |
| Saldo ultimo | 500.000 | 500.000 |
| | | |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| | | |
| 7. Overført resultat | | |
| Saldo primo | 8.698.935 | 5.974.654 |
| Årets tilgang | 2.156.518 | 2.724.281 |
| Saldo ultimo | 10.855.453 | 8.698.935 |



Noter

| | 2018 | 2017 |
|---|------------------|----------------|
| 8. Hensættelser til udskudt skat, specificeret | | |
| Udskudt skat primo | 544.517 | 366.000 |
| Årets regulering af udskudt skat | 861.034 | 178.517 |
| Saldo ultimo | 1.405.551 | 544.517 |

9. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Leasingforpligtelser | 556.383 | 396.135 | 0 |
| | 556.383 | 396.135 | 0 |

10. Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilbagetrædelseserklæring overfor Ringkøbing Landbobank vedrørende mellemværendet med tilknyttede virksomheder. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2018 i alt kr. 8.083.787

Selskabet har via pengeinstitut stillet arbejds- og betalingsgarantier for i alt kr. 12.318.884 pr. 31. december 2018.

Leasingkontrakt

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende driftsmidler:

- Manitou teleskoplift, mdr. leasing ydelse kr. 11.998, 36 mdr. fra 01.06.2016, udløb 31.05.2019, scrapværdi kr. 429.000

- BMW X6, gennemsnitlig mdr. leasing ydelse kr. 11.050, 36 mdr. fra 01.12.2016, udløb 30.11.2019, scrapværdi kr. 452.933

Huslejekontrakt

Selskabet har indgået lejekontrakt vedrørende bygninger, der er uopsigelig frem til 31. marts 2026. Årlig leje kr. 696.000.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SR Østergaard Holding ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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



Noter

2018

2017

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt kr. 7.000.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar kr. 1.914.947

Indretning af lejede lokaler kr. 298.929

Varebeholdning kr. 7.736.179

Igangværende arbejder for fremmed regning kr. 2.255.544

Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser kr. 8.082.036