

# Årsrapport 2018

**CVR-nr. 29 00 84 50**

**Dinnerbooking ApS**

**Lyongade 21, 1.**

**2300 København S**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2019.

---

Christian Thygesen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Dinnerbooking ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 31. maj 2019

### Direktion

Peter Thygesen

Christian Thygesen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til anpartshaverne i Dinnerbooking ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dinnerbooking ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 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 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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

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

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

Glostrup, den 31. maj 2019

PKF Munkebo Vindelev  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen  
Statsautoriseret revisor  
mne34335

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Dinnerbooking ApS Lyongade 21, 1. 2300 København S
	CVR-nr.: 29 00 84 50
	Stiftet: 22. september 2005
	Hjemsted: Københavns Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	13. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Peter Thygesen Christian Thygesen
<b>Revision</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit, Under Krystallen 1, 1780 København V
<b>Dattervirksomheder</b>	SC Dinnerbooking SRL, Rumænien Dinnerbooking OÜ, Estland

## Hovedtal

---

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	10.519	7.321	8.167	6.207	5.642
Resultat før afskrivninger og finansielle poster (EBITDA)	4.742	1.514	3.353	1.909	2.962
Resultat af ordinær primær drift	2.613	-237	1.958	781	1.922
Finansielle poster, netto	7	-376	17	198	-150
Årets resultat	2.052	-548	1.546	825	1.492
<b>Balance:</b>					
Balancesum	29.815	27.444	20.300	15.817	11.414
Egenkapital	10.193	8.442	8.989	7.443	7.626
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	14	15	13	11	7



## Ledelsesberetning

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i at drive service- og udviklingsvirksomhed samt konsulentarbejde.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat efter skat udgør 2.052 t.kr. mod -548 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Dinnerbooking ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### 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.

Opfylder de udenlandske tilknyttede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Ved indregning af udenlandske tilknyttede virksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## RESULTATOPGØRELSEN

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger, som kan henføres direkte til årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### Skat af årets resultat

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

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet softwareudvikling samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i blancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

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

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>10.518.520</b>	<b>7.320.588</b>
1 Personaleomkostninger	-5.776.738	-5.806.224
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-2.128.782</u>	<u>-1.751.463</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2.613.000</b>	<b>-237.099</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	48.575	-301.418
Andre finansielle indtægter	1.925	211
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-43.838</u>	<u>-74.818</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.619.662</b>	<b>-613.124</b>
2 Skat af årets resultat	<u>-567.910</u>	<u>65.434</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>2.051.752</u></b>	<b><u>-547.690</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	48.874	-310.989
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	2.960.784	2.696.159
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.757.906</u>	<u>-2.932.860</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>2.051.752</u></b>	<b><u>-547.690</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	15.552.843	13.861.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>15.552.843</u>	<u>13.861.000</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.258	51.006
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>26.258</u>	<u>51.006</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	189.834	140.960
6 Deposita	104.135	104.125
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>293.969</u>	<u>245.085</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>15.873.070</u></b>	<b><u>14.157.091</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.297	266.748
Andre tilgodehavender	135.897	107.648
Tilgodehavender i alt	<u>197.194</u>	<u>374.396</u>
Likvide beholdninger	13.745.025	12.912.847
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.942.219</u></b>	<b><u>13.287.243</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>29.815.289</u></b>	<b><u>27.444.334</u></b>



## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<b>Note</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	141.314	141.314
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	165.582	116.708
9 Reserve for udviklingsomkostninger	8.331.044	5.370.260
10 Overført resultat	1.055.443	2.813.349
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	500.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>10.193.383</b>	<b>8.441.631</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
12 Hensættelser til udskudt skat	2.506.862	1.938.952
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.506.862</b>	<b>1.938.952</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til associerede virksomheder	80.776	78.462
Langfristede gældsforpligtelser i alt	80.776	78.462
Gæld til pengeinstitutter	91.194	55.946
Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.628	41.406
Anden gæld	13.941.496	16.039.870
Periodeafgrænsningsposter	2.925.950	848.067
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.034.268	16.985.289
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.115.044</b>	<b>17.063.751</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>29.815.289</b>	<b>27.444.334</b>

### 13 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.238.746	5.395.937
Pensioner	362.819	244.820
Andre omkostninger til social sikring	50.270	51.595
Personalemkostninger i øvrigt	124.903	113.872
	<u>5.776.738</u>	<u>5.806.224</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>15</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	567.910	-65.434
	<u>567.910</u>	<u>-65.434</u>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<b>Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter</b>
Kostpris 1. januar 2018		21.040.339
Tilgang		3.795.877
<b>Kostpris 31. december 2018</b>		<u>24.836.216</u>
Afskrivninger 1. januar 2018		7.179.339
Årets afskrivninger		2.104.034
<b>Afskrivninger 31. december 2018</b>		<u>9.283.373</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>		<u>15.552.843</u>

## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	161.934
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>161.934</b>
Afskrivninger 1. januar 2018	110.928
Årets afskrivninger	24.748
<b>Afskrivninger 31. december 2018</b>	<b>135.676</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>26.258</b>

### 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
Kostpris 1. januar 2018	24.252	24.252
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>24.252</b>	<b>24.252</b>
Opskrivninger 1. januar 2018	116.708	427.697
Omregning til valutakurs	299	-9.571
Årets resultat	48.575	-301.418
<b>Opskrivninger 31. december 2018</b>	<b>165.582</b>	<b>116.708</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b>189.834</b>	<b>140.960</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig vær- di hos Dinnerbooki g ApS
SC Dinnerbooking SRL, Rumænien	100 %	164.176	25.329	164.176
Dinnerbooking OÜ, Estland	100 %	25.658	23.246	25.658
		<u>189.834</u>	<u>48.575</u>	<u>189.834</u>

## Noter

---

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>6. Deposita</b>		
Kostpris 1. januar 2018	104.135	104.125
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<u><b>104.135</b></u>	<u><b>104.125</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<u><b>104.135</b></u>	<u><b>104.125</b></u>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	141.314	141.314
	<u><b>141.314</b></u>	<u><b>141.314</b></u>
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivinger 1. januar 2018	116.708	427.697
Resultatandel	48.874	-310.989
	<u><b>165.582</b></u>	<u><b>116.708</b></u>
<b>9. Reserve for udviklingsomkostninger</b>		
Reserve for udviklingsomkostninger 1. januar 2018	5.370.260	2.674.101
Henlagt af årets resultat	2.960.784	2.696.159
	<u><b>8.331.044</b></u>	<u><b>5.370.260</b></u>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2018	2.813.349	5.746.209
Årets overførte overskud eller underskud	-1.757.906	-2.932.860
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	300.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-300.000	0
	<u><b>1.055.443</b></u>	<u><b>2.813.349</b></u>

## Noter

---

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>11. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
	<u>500.000</u>	<u>0</u>
<b>12. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2018	1.938.952	2.004.386
Udskudt skat af årets resultat	567.910	-65.434
	<u>2.506.862</u>	<u>1.938.952</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	3.421.625	3.049.420
Materielle anlægsaktiver	-2.961	-429
Fremført underskud fra tidligere år	-911.802	-1.110.039
	<u>2.506.862</u>	<u>1.938.952</u>
<b>13. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en huslejeforpligtelse på 27 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 937 t.kr.		