

Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland A/S

Søndergade 26, st.

8700 Horsens

CVR-nr. 29 19 80 55

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 11/02 2019

Bent Vallentin Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Hoved- og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018 | 12 |
| Balance pr. 31. december 2018 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland A/S
Søndergade 26, st.
8700 Horsens

CVR-nr.: 29 19 80 55
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Bent Vallentin Pedersen, formand
Ellen Mølgaard Korsager
Bo Haugland Andersen

Direktion

Bo Haugland Andersen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland 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.

Horsens, den 10. februar 2019

Direktion

Bo Haugland Andersen
direktør

Bestyrelse

Bent Vallentin Pedersen
formand

Ellen Mølgaard Korsager

Bo Haugland Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland 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 10. februar 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18618

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 8.125 | 8.014 | 5.181 | 1.599 | 1.597 |
| Resultat før finansielle poster | 1.103 | 2.932 | 2.499 | 107 | 223 |
| Resultat af finansielle poster | (13) | (23) | (14) | (14) | (32) |
| Årets resultat | 842 | 2.258 | 1.936 | 71 | 144 |
| Balancesum | 5.478 | 6.422 | 3.778 | 1.094 | 732 |
| Egenkapital | 3.514 | 3.172 | 2.014 | 279 | 208 |
| Antal medarbejdere | 15 | 11 | 6 | 4 | 4 |
| Nøgletal | | | | | |
| Afkastningsgrad | 18,5 % | 57,5 % | 102,6 % | 11,7 % | 29,6 % |
| Soliditetsgrad | 64,1 % | 49,4 % | 53,3 % | 25,5 % | 28,4 % |
| Forrentning af egenkapital | 25,2 % | 87,1 % | 168,9 % | 29,2 % | 105,9 % |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er arkitektvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 841.743, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.513.567.

Årets resultat er tilfredsstillende, og skal ses som et udslag af en målrettet og vedholdende indsats, hvor en professionalisering af tegnestuen har været målet. Således fremstår tegnestuen som en særdeles professionel samarbejdspartner, som gennem dygtige og meget motiverede medarbejdere kan håndtere alle projektyper.

Ligeledes har der været fokus på markedsføring og generel kendskab til tegnestuen, blandt såvel private som offentlige bygherrer. Tegnestuen oplever i stigende grad, at bygherrer vender tilbage og benytter tegnestuen til flere projekter. Dette ser vi som et udtryk for stor kundetilfredshed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Arkitektfirmaet Vallentin og Haugland 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 med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og fremmed arbejde og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til hjælpematerialer og fremmed arbejde

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

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 % |

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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 acountoskatter.

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

Gældsforpligtelser

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

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

| | |
|----------------------------|---|
| Afkastningsgrad | $\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$ |
| Forrentning af egenkapital | $\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|---|-------------|-----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 8.125.186 | 8.014 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(6.999.956)</u> | <u>(5.070)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.125.230 | 2.944 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>(22.409)</u> | <u>(12)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.102.821 | 2.932 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>(13.311)</u> | <u>(23)</u> |
| Resultat før skat | | 1.089.510 | 2.909 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>(247.767)</u> | <u>(651)</u> |
| Årets resultat | | <u>841.743</u> | <u>2.258</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 500.000 | 500 |
| Ekstraordinært udbytte | | 0 | 700 |
| Overført resultat | | <u>341.743</u> | <u>1.058</u> |
| | | <u>841.743</u> | <u>2.258</u> |

Balance pr. 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|---|-------------|--------------------|----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 190.713 | 17 |
| Indretning af lejede lokaler | | 95.203 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>285.916</u> | <u>17</u> |
| Deposita | | 252.201 | 89 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>252.201</u> | <u>89</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>538.117</u> | <u>106</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.451.178 | 2.256 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 558.000 | 500 |
| Andre tilgodehavender | | 118.213 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 374.524 | 257 |
| Tilgodehavender | | <u>4.501.915</u> | <u>3.013</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>437.908</u> | <u>3.303</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>4.939.823</u> | <u>6.316</u> |
| Aktiver i alt | | <u>5.477.940</u> | <u>6.422</u> |

Balance pr. 31. december 2018

| | <u>Note</u> | <u>2018</u> kr. | <u>2017</u> t.kr. |
|--|-------------|-------------------------|----------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført resultat | | 2.513.567 | 2.172 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 500.000 | 500 |
| Egenkapital | 5 | <u>3.513.567</u> | <u>3.172</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 6 | 129.878 | 105 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>129.878</u> | <u>105</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 142.503 | 666 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.847 | 1 |
| Selskabsskat | | 141.054 | 624 |
| Anden gæld | | 1.549.091 | 1.854 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.834.495</u> | <u>3.145</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.834.495</u> | <u>3.145</u> |
| Passiver i alt | | <u>5.477.940</u> | <u>6.422</u> |
| Eventualposter mv. | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 500.000 | 2.171.824 | 500.000 | 3.171.824 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (500.000) | (500.000) |
| Årets resultat | 0 | 341.743 | 500.000 | 841.743 |
| Egenkapital 31. december 2018 | 500.000 | 2.513.567 | 500.000 | 3.513.567 |

Noter til årsrapporten

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|--------------|
| | kr. | t.kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 5.937.980 | 4.440 |
| Pensioner | 616.295 | 292 |
| Andre omkostninger til social sikring | 167.251 | 112 |
| Andre personaleomkostninger | 278.430 | 226 |
| | 6.999.956 | 5.070 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 15 | 11 |
| | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 13.311 | 23 |
| | 13.311 | 23 |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 222.794 | 625 |
| Årets udskudte skat | 24.973 | 26 |
| | 247.767 | 651 |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|--|---|
| Kostpris 1. januar 2018 | 62.798 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>192.281</u> | <u>98.923</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>255.079</u> | <u>98.923</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 45.677 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>18.689</u> | <u>3.720</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>64.366</u> | <u>3.720</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>190.713</u> | <u>95.203</u> |

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

| | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | 500.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Tilgang i året | <u>0</u> | <u>375.000</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Virksomhedskapital | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2018 | 2017 |
|---|----------------|-------------|
| | kr. | t.kr. |
| 6 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018 | 104.905 | 79 |
| Hensat i året | 24.973 | 26 |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018 | 129.878 | 105 |
| | | |
| Materielle anlægsaktiver | 7.118 | (5) |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 122.760 | 110 |
| | 129.878 | 105 |
| | | |
| 7 Eventualposter mv. | | |
| Selskabet har en huslejeforpligtelse på t.kr. 135. | | |
| | | |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden givet fordringspant, t.kr. 500. | | |