

**Pakhus 85 ApS**

**Åboulevarden 85**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 29 84 92 77**

**Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 23/04 2019

---

Frantz Bernt Skau-Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance pr. 31. december 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018	16
Noter til årsrapporten	17

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Pakhus 85 ApS  
Åboulevarden 85  
8700 Horsens

CVR-nr.: 29 84 92 77  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018  
Hjemsted: Horsens

### Direktion

Frantz Bernt Skau-Jensen, direktør

### Revisor

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Pakhus 85 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23. april 2019

### Direktion

Frantz Bernt Skau-Jensen  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejeren i Pakhus 85 ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pakhus 85 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Horsens, den 23. april 2019

### Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne35455

## Hoved- og nøgletal

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

	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Hovedtal</b>					
<b>Resultat</b>					
Bruttofortjeneste	1.237	1.454	1.374	1.272	1.040
Resultat før finansielle poster	502	481	519	493	334
Resultat af finansielle poster	0	6	8	18	(29)
Årets resultat	389	376	406	389	211
<b>Balance</b>					
Balancesum	4.006	4.004	4.156	3.391	3.350
Egenkapital	3.388	2.999	3.020	2.613	2.224
<b>Pengestrømme fra:</b>					
- driftsaktivitet	1.049	(380)	1.309	19	1.337
- investeringsaktivitet	(807)	(10)	(240)	224	(232)
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad	12,5 %	11,8 %	13,8 %	14,6 %	9,8 %
Soliditetsgrad	84,6 %	74,9 %	72,7 %	77,1 %	66,4 %
Forrentning af egenkapital	12,2 %	12,5 %	14,4 %	16,1 %	10,0 %

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 handel og anden virksomhed efter direktionens afgørelse.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 388.566, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.387.844.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pakhus 85 ApS 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, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, 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, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	15 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

### Deposita

Deposita måles til kostpris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

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

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### 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.

### 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> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.237.011</b>	<b>1.453.948</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(707.168)</u>	<u>(863.085)</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>529.843</b>	<b>590.863</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(27.905)</u>	<u>(109.983)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>501.938</b>	<b>480.880</b>
Finansielle indtægter		0	5.929
Finansielle omkostninger		<u>(58)</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>501.880</b>	<b>486.809</b>
Skat af årets resultat	2	<u>(113.314)</u>	<u>(111.258)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>388.566</u></b>	<b><u>375.551</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>388.566</u>	<u>375.551</u>
		<b><u>388.566</u></b>	<b><u>375.551</u></b>

**Balance pr. 31. december 2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.124.120	345.151
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>1.124.120</u>	<u>345.151</u>
Deposita		100.500	75.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>100.500</u>	<u>75.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.224.620</u>	<u>420.151</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.331.305	2.240.581
<b>Varebeholdninger</b>		<u>1.331.305</u>	<u>2.240.581</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.050	189.341
Periodeafgrænsningsposter		699	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>54.749</u>	<u>189.341</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.395.671</u>	<u>1.153.610</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>2.781.725</u>	<u>3.583.532</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>4.006.345</u>	<u>4.003.683</u>

## Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		3.262.844	2.874.278
<b>Egenkapital</b>		<b>3.387.844</b>	<b>2.999.278</b>
Hensættelse til udskudt skat	4	76.255	25.377
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>76.255</b>	<b>25.377</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		125.989	290.652
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.618	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		44.739	140.455
Selskabsskat		62.436	118.602
Anden gæld		305.464	429.319
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>542.246</b>	<b>979.028</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>542.246</b>	<b>979.028</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.006.345</b>	<b>4.003.683</b>
Eventualposter mv.	5		



## Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	2.874.278	2.999.278
Årets resultat	0	388.566	388.566
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>3.262.844</u></b>	<b><u>3.387.844</u></b>

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Årets resultat		388.566	375.551
Reguleringer	6	141.277	215.312
Ændring i driftskapital	7	<u>637.752</u>	<u>(870.070)</u>
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.167.595</b>	<b>(279.207)</b>
Renteindbetalinger og lignende		0	5.929
Renteudbetalinger og lignende		<u>(58)</u>	<u>0</u>
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.167.537</b>	<b>(273.278)</b>
Betalt selskabsskat		<u>(118.602)</u>	<u>(106.766)</u>
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>1.048.935</b>	<b>(380.044)</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.271.874)	(735.000)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>465.000</u>	<u>725.000</u>
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>(806.874)</b>	<b>(10.000)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>242.061</b>	<b>(390.044)</b>
Likvider 1. januar 2018		<u>1.153.610</u>	<u>1.543.654</u>
<b>Likvider 31. december 2018</b>		<b>1.395.671</b>	<b>1.153.610</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.395.671</u>	<u>1.153.610</u>
<b>Likvider 31. december 2018</b>		<b>1.395.671</b>	<b>1.153.610</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	635.190	763.692
Andre omkostninger til social sikring	6.994	6.650
Andre personaleomkostninger	<u>64.984</u>	<u>92.743</u>
	<b><u>707.168</u></b>	<b><u>863.085</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	62.436	118.602
Årets udskudte skat	<u>50.878</u>	<u>(7.344)</u>
	<b><u>113.314</u></b>	<b><u>111.258</u></b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
		<u>568.436</u>
Kostpris 1. januar 2018		568.436
Tilgang i årets løb		1.271.874
Afgang i årets løb		<u>(468.248)</u>
Kostpris 31. december 2018		<u>1.372.062</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018		223.285
Årets afskrivninger		39.240
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>(14.583)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018		<u>247.942</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>		<b><u>1.124.120</u></b>

## Noter til årsrapporten

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	kr.	kr.
<b>4 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	25.377	32.721
Hensat i året	50.878	0
Anvendt i året	0	(7.344)
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018</b>	<b>76.255</b>	<b>25.377</b>

### 5 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Frantz Bernt Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	kr.	kr.
<b>6 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	0	(5.929)
Finansielle omkostninger	58	0
Af- og nedskrivninger	27.905	109.983
Skat af årets resultat	113.314	111.258
	<b>141.277</b>	<b>215.312</b>

### 7 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	909.276	(391.037)
Ændring i tilgodehavender	109.092	(343.056)
Ændring i leverandører mv.	(380.616)	(135.977)
	<b>637.752</b>	<b>(870.070)</b>