

Skovdal Nordic ApS


Havnegade 25, 5000 Odense C

CVR-nr. 30 69 70 22

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2019

Dirigent:


Jonas Pasgaard Krøgh





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Skovdal Nordic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 13. juni 2019

Direktion:

.....
Jonas Pasgaard Krogh

Bestyrelse:

.....
Inge Skovdal
formand

Jakob Skovdal
.....
Jakob Skovdal

Jonas Pasgaard Krogh
.....
Jonas Pasgaard Krogh

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Skovdal Nordic ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skovdal Nordic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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.

Odense, den 13. juni 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Smedegaard Hvid

statsaut. revisor

mne31450



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Skovdal Nordic ApS
Adresse, postnr., by	Havnegade 25, 5000 Odense C
CVR-nr.	30 69 70 22
Stiftet	27. juni 2007
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.skovdal.dk
Bestyrelse	Inge Skovdal, formand Jakob Skovdal Jonas Pasgaard Krogh
Direktion	Jonas Pasgaard Krogh
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg af reklamefotografi og billedsalg af høj kvalitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på 18.137 kr. mod et overskud på 601.300 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 3.147.675 kr.

Der er i regnskabet rettet en tidligere fejl på personaleforpligtelser, som har medført en regulering for 2017 / tidligere år.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende, efter de strategiske tiltag som ledelsen har foretaget.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Bruttofortjeneste	11.285.711	13.408.067
3	Personaleomkostninger	-10.587.775	-11.881.938
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-579.582	-626.736
	Resultat før finansielle poster	118.354	899.393
4	Finansielle indtægter	114.859	51.403
5	Finansielle omkostninger	-101.809	-148.766
	Resultat før skat	131.404	802.030
6	Skat af årets resultat	-113.267	-200.730
	Årets resultat	18.137	601.300
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	600.000
	Overført resultat	18.137	1.300
		18.137	601.300

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
7	Materielle anlægsaktiver	1.217.373	1.527.743
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	312.172	375.224
	Indretning af lejede lokaler	<u>1.529.545</u>	<u>1.902.967</u>
8	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	969.713	955.447
		<u>969.713</u>	<u>955.447</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.499.258</u>	<u>2.858.414</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.482.567	4.709.298
	Igangværende arbejder	485.181	273.385
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.314.770	2.621.625
	Udskudte skatteaktiver	0	46.503
	Andre tilgodehavender	53.537	112.670
	Periodeafgrænsningsposter	217.180	129.926
		<u>5.553.235</u>	<u>7.893.407</u>
	Likvide beholdninger	2.916	2.063
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.556.151</u>	<u>7.895.470</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.055.409</u>	<u>10.753.884</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	491.664	491.664
	Overført resultat	2.656.011	2.637.874
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	600.000
	Egenkapital i alt	<u>3.147.675</u>	<u>3.729.538</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	14.963	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>14.963</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	2.020.462	1.555.147
	Modtagne forudbetalinger på igangværende arbejder	0	200.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	590.859	1.042.654
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.455.173
	Skyldig selskabsskat	51.801	187.440
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	51.528	61.616
9	Anden gæld	<u>2.178.121</u>	<u>2.522.316</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.892.771</u>	<u>7.024.346</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.055.409</u>	<u>10.753.884</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	340.236	1.964.662	0	2.304.898
Tilgang ved fusion/køb af virksomhed	151.428	671.912	0	823.340
Overført via resultatdisponering	0	1.300	600.000	601.300
Egenkapital 1. januar 2018	491.664	2.637.874	600.000	3.729.538
Overført via resultatdisponering	0	18.137	0	18.137
Udloddet udbytte	0	0	-600.000	-600.000
Egenkapital 31. december 2018	491.664	2.656.011	0	3.147.675

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skovdal Nordic ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentlige fejl

I regnskabsåret er det konstateret, at der i tidligere år har været beregnet forkert feriepengehensættelse, som påvirker virksomhedens tidligere aflagte årsrapporter. Fejlen er derfor korrigeret som en væsentlig fejl ved tilretning af sammenligningstal og primo egenkapital i 2017 regnskab. Korrektionen har medført, at primo egenkapitalen pr. 2017 er påvirket negativt med 250.373 kr., udskudt skat med 70.617 kr. og anden gæld forhøjet med 320.990 kr. Der henvises endvidere til omtalen i ledelsesberetningen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder

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

Når resultatet af en igangværende kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger i det omfang disse forventes at blive dækket af køber.

Hvis de samlede omkostninger på det igangværende arbejde forventes at overstige den samlede salgsværdi, indregnes det forventede tab som en tabsgivende aftale under hensatte forpligtelser og omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Værdien af de enkelte igangværende arbejder med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som aktiver, når salgsværdien overstiger acontofaktureringer og som forpligtelser, når acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Indestående eller gæld på koncernens cash pool-ordning anses som følge af ordningens karakter ikke som likvide beholdninger/gæld, men indgår i regnskabsposten tilgodehavender/gæld hos dattervirksomheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Selskabsskat

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

Skyldig eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat"

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Usikkerhed om indregning og måling

Koncernen har i 2017 og 2018 investeret i vækst og opstart af nye lokationer. Der forventes ikke at skulle investeres i samme omfang i 2019 og baseret på selskabets budget for 2019 og forecast for de kommende år, forventes der en positiv selvfinansiering fra driften, primært via positive driftsresultater.

Koncernen er løbende i dialog med sit pengeinstitut vedr. den drifts- og likviditetsmæssige status og tilsikring af den nødvendige likviditet til fremtidig vækst. Engagementet er i Juni 2019 til genforhandling, hvor det er ledelsens hensigt at imødekomme rammerne som selskabets pengeinstitut har indikeret. Disse rammer vil kunne dække de kommende 12 måneders likviditetsbehov

Ud fra ovenstående, er det ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2018	2017	
3 Personaleomkostninger			
Lønninger	8.968.570	10.035.681	
Pensioner	1.275.162	1.178.380	
Andre omkostninger til social sikring	152.847	142.332	
Andre personaleomkostninger	191.196	525.545	
	<u>10.587.775</u>	<u>11.881.938</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>16</u>	
4 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	114.859	50.273	
Andre finansielle indtægter	0	1.130	
	<u>114.859</u>	<u>51.403</u>	
5 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	63.057	63.057	
Andre finansielle omkostninger	38.752	85.709	
	<u>101.809</u>	<u>148.766</u>	
6 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	51.801	187.440	
Årets regulering af udskudt skat	-9.151	13.290	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	70.617	0	
	<u>113.267</u>	<u>200.730</u>	
7 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2018	5.365.076	813.888	6.178.964
Tilgang i årets løb	143.948	62.211	206.159
Kostpris 31. december 2018	<u>5.509.024</u>	<u>876.099</u>	<u>6.385.123</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	3.837.333	438.664	4.275.997
Årets nedskrivninger	454.318	125.263	579.581
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>4.291.651</u>	<u>563.927</u>	<u>4.855.578</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.217.373</u>	<u>312.172</u>	<u>1.529.545</u>
Afskrives over	<u>3-5 år</u>	<u>5 år</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Deposita, finansielle anlægsaktiver
Kostpris 1. januar 2018	955.447
Tilgang i årets løb	14.266
Kostpris 31. december 2018	<u>969.713</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>969.713</u>

9 Anden gæld

Anden gæld, består af skyldig moms, personaleforpligtelser og andre skyldige omkostninger.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Andre eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeoplygtelse med i alt 953 t.kr.
Forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på biler på i alt 387 t.kr.
Endvidere har selskabet leasingkontrakter til Nordea Finans på 344 t.kr.

11 Sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse har har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor mellemregning med Skovdal Nordic Shanghai ApS med en regnskabsmæssig værdi på 902 t.kr.