

CL Gulve ApS

**Smedegade 19
Snoldelev
4621 Gadstrup**

CVR-nr. 31 05 75 90

Årsrapport for 2018

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. juni 2019

Claus Lang
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for CL Gulve 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 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.

Gadstrup, den 19. juni 2019

Direktion

Claus Lang
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i CL Gulve ApS

Konklusion

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

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Frederiksberg, den 19. juni 2019

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 35 91 28

Jørgen Roager
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne18498

Selskabsoplysninger

Selskabet

CL Gulve ApS
Smedegade 19
Snoldelev
4621 Gadstrup

Telefon: 20824214

Hjemmeside: www.clgulve.dk

CVR-nr.: 31 05 75 90

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 9. november 2007

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Claus Lang, direktør

Revision

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Forchammersvej 15, st.
1920 Frederiksberg

Pengeinstitut

Nordfyns Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværks- og entreprenørvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 1.501.901, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.960.443.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CL Gulve 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.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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 immaterielle og 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån 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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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 acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.245.013	3.158.175
Personaleomkostninger	1	<u>-3.820.996</u>	<u>-2.139.411</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		3.424.017	1.018.764
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-594.353</u>	<u>-694.533</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		2.829.664	324.231
Resultat før finansielle poster		2.829.664	324.231
Finansielle indtægter	3	262.215	132.863
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.154.861</u>	<u>-1.019.604</u>
Resultat før skat		1.937.018	-562.510
Skat af årets resultat	5	<u>-435.117</u>	<u>119.229</u>
Årets resultat		<u>1.501.901</u>	<u>-443.281</u>
Overført resultat		<u>1.501.901</u>	<u>-443.281</u>
		<u>1.501.901</u>	<u>-443.281</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		764.020	939.879
Indretning af lejede lokaler		311.718	417.293
Materielle anlægsaktiver	6	<u>1.075.738</u>	<u>1.357.172</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	7	4.618.626	3.443.528
Deposita	7	75.000	75.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.693.626</u>	<u>3.518.528</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>5.769.364</u>	<u>4.875.700</u>
Varebeholdninger			
	8	<u>3.572.650</u>	<u>1.967.470</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.291.698	9.146.017
Igangværende arbejder for fremmed regning		348.300	880.000
Andre tilgodehavender		252.758	92.438
Periodeafgrænsningsposter		1.592.194	175.713
Tilgodehavender		<u>18.484.950</u>	<u>10.294.168</u>
Likvide beholdninger		<u>4.191.996</u>	<u>3.059.082</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>26.249.596</u>	<u>15.320.720</u>
Aktiver i alt		<u>32.018.960</u>	<u>20.196.420</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		126.000	126.000
Overført resultat		<u>5.834.443</u>	<u>4.332.543</u>
Egenkapital	9	<u>5.960.443</u>	<u>4.458.543</u>
Hensættelse til udskudt skat	10	<u>310.568</u>	<u>75.563</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>310.568</u>	<u>75.563</u>
Banker		<u>1.021.000</u>	<u>1.021.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.021.000</u>	<u>1.021.000</u>
Bankgæld		6.378.739	5.369.545
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.983.615	7.546.788
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	881.818
Selskabsskat		219.217	0
Anden gæld		<u>1.145.378</u>	<u>843.163</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>24.726.949</u>	<u>14.641.314</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.747.949</u>	<u>15.662.314</u>
Passiver i alt		<u>32.018.960</u>	<u>20.196.420</u>
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	5.914.972	4.408.680
Pensioner	515.593	452.964
Andre omkostninger til social sikring	133.021	100.385
Andre personaleomkostninger	<u>201.637</u>	<u>127.360</u>
	6.765.223	5.089.389
Overført til produktionslønninger	<u>-2.944.227</u>	<u>-2.949.978</u>
	<u>3.820.996</u>	<u>2.139.411</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<p>Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.</p>		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	594.353	731.968
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>	<u>-37.435</u>
	<u>594.353</u>	<u>694.533</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>262.215</u>	<u>132.863</u>
	<u>262.215</u>	<u>132.863</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	21.963	70.074
Andre finansielle omkostninger	<u>1.132.898</u>	<u>949.530</u>
	<u>1.154.861</u>	<u>1.019.604</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	213.246	0
Årets udskudte skat	<u>221.871</u>	<u>-119.229</u>
	<u>435.117</u>	<u>-119.229</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris 1. januar 2018	2.878.867	532.070
Tilgang i årets løb	312.919	0
Afgang i årets løb	<u>-312.614</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>2.879.172</u>	<u>532.070</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	1.938.988	114.777
Årets afskrivninger	488.778	105.575
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-312.614</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>2.115.152</u>	<u>220.352</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>764.020</u>	<u>311.718</u>

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven- der i tilknytte- de virksomhe- der	Deposita
Kostpris 1. januar 2018	3.443.528	75.000
Tilgang i årets løb	1.175.098	0
Kostpris 31. december 2018	4.618.626	75.000
Opskrivninger 1. januar 2018	0	0
Opskrivninger 31. december 2018	0	0
Nedskrivninger 1. januar 2018	0	0
Nedskrivninger 31. december 2018	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	4.618.626	75.000

	2018 kr.	2017 kr.
8 Varebeholdninger		
Færdigvarer og handelsvarer	3.572.650	1.967.470
	3.572.650	1.967.470

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	126.000	4.332.542	4.458.542
Årets resultat	0	1.501.901	1.501.901
Egenkapital 31. december 2018	126.000	5.834.443	5.960.443

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	75.563	194.792
Hensat i året	235.005	0
Anvendt i året	<u>0</u>	<u>-119.229</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	<u>310.568</u>	<u>75.563</u>
Materielle anlægsaktiver	35.402	93.353
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-2.954	0
Periodisering	278.120	25.814
Skattemæssigt underskud	<u>0</u>	<u>-43.604</u>
	<u>310.568</u>	<u>75.563</u>
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	2.170.785	325.334
Mellem 1 og 5 år	6.289.380	1.492.339
Efter 5 år	<u>1.264.581</u>	<u>0</u>
	<u>9.724.746</u>	<u>1.817.673</u>

12 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lang Holding Gadstrup ApS ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for fremtidig garantiramme stillet af Atradius overfor selskabet er deponeret t. kr. 2.500.

Noter

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Nordfyns Bank A/S har stillet arbejdsgarantier for t. kr. 646.

Atradius A/S har stillet arbejdsgarantier for t. kr. 12.769.

Selskabet har meddelt panteret til Nordfyns Bank A/S i selskabets fakturaer t. kr. 8.750.

Til sikkerhed for engagement med Nordfyns Bank A/S har selskabet stillet sikkerhed i deponerings-/sikringskonto. Den regnskabsmæssig værdi udgjorde den 31.12.2018 t. kr. 1.021.

Desuden har moderselskabet samt selskabets direktør afgivet selvskyldnerkaution, samt stillet anden sikkerhed for alt mellemværende med Nordfyns Bank A/S.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant på t. kr. 1.500 i nuværende og fremtidige erhvervelser af Simple fordringer/varedebitorer, Drivmidler mv., Lagerbeholdning, Køretøjer, Immaterielle rettigheder og driftsinventar/materiel efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant).