

LA - Production ApS

Fiskerengen 10
3250 Gilleleje

CVR-nr. 31 78 00 39



Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. marts 2019



Lars Andersen
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 12 |
| Balance 31. december 2018 | 13 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

LA - Production ApS
Fiskerengen 10
3250 Gilleleje

Telefon: 48380520
Telefax: 48380521

CVR-nr.: 31 78 00 39

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Stiftet: 31. oktober 2008

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Lars Andersen, direktør

Revision

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

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

Gilleleje, den 14. marts 2019

Direktion



Lars Andersen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i LA - Production ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LA - Production ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

Hillerød, den 14. marts 2019

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11



Torben Fritzbøger
Registreret revisor
MNE-nr. mne2720

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet består i fremstilling og montage af finmekaniske komponenter (Spåntagende bearbejdning) til den globale procesindustri, hvortil der stilles høje krav til emne kompleksitet, fine tolerancer, finish og udført i højtlegeret materialer.

Sekundært optræder selskabet som aktiv sparringspartner hos eksisterende og nye kunder og tilbyder assistance fra produktudvikling til prototypefremstilling, afsluttende med procesoptimering i de specifikke fremstillingsprocesser.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 397.864, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.543.648.

Selskabets ledelse vurderer selskabets økonomiske udvikling i regnskabsåret, herunder også årets resultat som tilfredsstillende. Gennem året er der inden for flere af virksomhedens procesområder investeret i ny teknologi, samt opgradering af den samlede IT-plattform, hvor der til begge områder er afholdt ekstern medarbejderuddannelse. I denne sammenhæng er der afholdt ekstraordinære omkostninger, som alle er afholdt over driften.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Med de i regnskabsåret effektuerede investeringer i ny teknologi, forventes selskabet en forsat positiv udvikling.

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 LA - Production 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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang 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. 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 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 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 12. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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. 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:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

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

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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 acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Pengestrøm 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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital 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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Bruttofortjeneste | | 4.710.735 | 4.500.016 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.327.798 | -3.576.405 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.382.937 | 923.611 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -847.447 | -868.100 |
| Resultat før finansielle poster | | 535.490 | 55.511 |
| Finansielle indtægter | 2 | 308 | 2.137 |
| Finansielle omkostninger | | -21.404 | -18.612 |
| Resultat før skat | | 514.394 | 39.036 |
| Skat af årets resultat | 3 | -116.530 | -13.166 |
| Årets resultat | | 397.864 | 25.870 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 397.864 | 25.870 |
| | | 397.864 | 25.870 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 0 | 166.663 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 4 | 0 | 166.663 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.454.032 | 2.102.608 |
| Indretning af lejede lokaler | | 34.795 | 67.003 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | 1.488.827 | 2.169.611 |
| Deposita | 6 | 124.287 | 122.110 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 124.287 | 122.110 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.613.114 | 2.458.384 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 157.000 | 130.332 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 1.176.173 | 994.035 |
| Varebeholdninger | | 1.333.173 | 1.124.367 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.254.638 | 2.183.610 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 476.705 | 381.175 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 9.197 | 4.514 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 18.489 | 11.313 |
| Tilgodehavender | | 2.759.029 | 2.580.612 |
| Likvide beholdninger | | 880.821 | 593.741 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.973.023 | 4.298.720 |
| Aktiver i alt | | 6.586.137 | 6.757.104 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|----------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 5.418.648 | 5.020.785 |
| Egenkapital | 7 | 5.543.648 | 5.145.785 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 38.542 | 120.525 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 38.542 | 120.525 |
| Pengeinstitutter | | 0 | 171.563 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 171.563 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 363.084 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 422.131 | 463.898 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 28.843 | 99.633 |
| Selskabsskat | | 198.814 | 31.392 |
| Anden gæld | | 354.159 | 361.224 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.003.947 | 1.319.231 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.003.947 | 1.490.794 |
| Passiver i alt | | 6.586.137 | 6.757.104 |
| Eventualposter mv. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|-----------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Årets resultat | | 397.864 | 25.870 |
| Reguleringer | | 985.073 | 897.741 |
| Ændring i driftskapital | | -506.845 | 368.795 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 876.092 | 1.292.406 |
| Renteindbetalinger og lignende | | -2.267 | 2.137 |
| Renteudbetalinger og lignende | | -18.830 | -18.612 |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 854.995 | 1.275.931 |
| Betalt selskabsskat | | -31.091 | -75.944 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 823.904 | 1.199.987 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | 0 | -225.239 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver m.v. | | -2.177 | -2.136 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | -2.177 | -227.375 |
| Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt | | -534.647 | -345.687 |
| Betalt udbytte | | 0 | -600.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | -534.647 | -945.687 |
| Ændring i likvider | | 287.080 | 26.925 |
| Likvider 1. januar 2018 | | 593.741 | 566.816 |
| Likvider 31. december 2018 | | 880.821 | 593.741 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 880.821 | 593.741 |
| Likvider 31. december 2018 | | 880.821 | 593.741 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.987.272 | 3.167.559 |
| Pensioner | 132.377 | 212.322 |
| Andre omkostninger til social sikring | 115.530 | 122.293 |
| Andre personaleomkostninger | 92.619 | 74.231 |
| | 3.327.798 | 3.576.405 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 7 | 7 |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 308 | 2.137 |
| | 308 | 2.137 |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 198.814 | 31.392 |
| Årets udskudte skat | -81.983 | -18.226 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -301 | 0 |
| | 116.530 | 13.166 |

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

| | Goodwill |
|--|-----------|
| Kostpris 1. januar 2018 | 2.000.000 |
| Kostpris 31. december 2018 | 2.000.000 |
| Opskrivninger 31. december 2018 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 1.833.337 |
| Årets afskrivninger | 166.663 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | 2.000.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 0 |

5 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|---|---------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018 | 3.757.486 | 161.023 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 0 |
| Kostpris 31. december 2018 | 3.757.486 | 161.023 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 1.654.878 | 94.020 |
| Årets nedskrivninger | 648.576 | 32.208 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | 2.303.454 | 126.228 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | 1.454.032 | 34.795 |

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

| | <u>Deposita</u> |
|--|------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018 | <u>124.287</u> |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>124.287</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u><u>124.287</u></u> |

7 Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 125.000 | 5.020.784 | 5.145.784 |
| Årets resultat | 0 | 397.864 | 397.864 |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u><u>125.000</u></u> | <u><u>5.418.648</u></u> | <u><u>5.543.648</u></u> |

8 Eventualposter mv.

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

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt løsørejerpantebreve for i alt kr. 3.700.000 i lejede lokaler Fiskerengen 10, tilhørende driftsinventar og- materiel af enhver art samt det til selskabet hørende goodwill til sikkerhed for gæld i pengeinstitut.