

Total Ventilation ApS

**Pilelunden 15
4270 Høng**

CVR-nr. 33 04 57 00

**Årsrapport for 2018
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. marts 2019

Carsten Abildskov Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høng, den 1. marts 2019

Direktion

Carsten Abildskov Petersen
direktør

Michael Friis Nielsen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Total Ventilation ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Total Ventilation ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 revisorers 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.

Korsør, den 1. marts 2019

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen
CVR-nr. 17 79 60 70

Laila Rasmussen
registreret revisor
MNE-nr. mne7602

Selskabsoplysninger

Selskabet

Total Ventilation ApS
Pilelunden 15
4270 Høng

CVR-nr.: 33 04 57 00

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 23. juni 2010

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Kalundborg

Direktion

Carsten Abildskov Petersen, direktør
Michael Friis Nielsen, direktør

Revisor

Revisionsfirmaet Laila Rasmussen
Norvangen 3 D
4220 Korsør

Pengeinstitut

Nordea Bank
Smedegade 8
4200 Slagelse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive ventilationsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 4.464.211, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.207.503.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 Total Ventilation ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med enkelte tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C(mellem).

Årsrapporten for 2018 er aflagt i DKK.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Andre personaleomkostninger har tidligere været indregnet under regnskabsposten personaleomkostninger. Disse indregnes nu under regnskabsposten andre eksterne omkostninger.

Gevinst/tab ved salg af materielle anlægsaktiver har tidligere været indregnet under regnskabsposten året afskrivning. Disse indregnes nu under regnskabsposterne andre driftsindtægter (gevinst), henholdsvis andre driftsomkostninger (tab).

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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.

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, personale, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 5 år. 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

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 nettorealisationsværdien, 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser

Reserve for udlån og sikkerhedsstillelser omfatter beløb, svarende til resttilgodehavende på udlån som selskabet har foretaget.

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.

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, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		12.005.715	11.898.180
Personaleomkostninger	1	-6.172.524	-7.218.539
Resultat før af- og nedskrivninger		5.833.191	4.679.641
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-20.196	-31.384
Andre driftsomkostninger		-26.444	0
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		5.786.551	4.648.257
Resultat før finansielle poster		5.786.551	4.648.257
Finansielle indtægter		327	10.364
Finansielle omkostninger	3	-43.543	-34.905
Resultat før skat		5.743.335	4.623.716
Skat af årets resultat	4	-1.279.124	-1.029.381
Årets resultat		4.464.211	3.594.335
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		4.400.000	2.000.000
Ekstraordinært udbytte		0	1.000.000
Overført resultat		64.211	594.335
		4.464.211	3.594.335

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.958	112.948
Materielle anlægsaktiver	5	<u>37.958</u>	<u>112.948</u>
Andre tilgodehavender	6	0	0
Deposita	6	6.420	6.228
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.420</u>	<u>6.228</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>44.378</u>	<u>119.176</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.661.930	2.354.059
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	74.789	79.245
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	37.144	0
Periodeafgrænsningsposter		274.525	312.295
Tilgodehavender		<u>8.048.388</u>	<u>2.745.599</u>
Likvide beholdninger		<u>720.938</u>	<u>3.061.288</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.769.326</u>	<u>5.806.887</u>
Aktiver i alt		<u>8.813.704</u>	<u>5.926.063</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse		37.144	0
Overført resultat		645.359	618.292
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.400.000	2.000.000
Egenkapital		<u>5.207.503</u>	<u>2.743.292</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>95.341</u>	<u>260.715</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>95.341</u>	<u>260.715</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.674.798	801.604
Forudfakturering igangværende arbejder	7	2.860	22.750
Gæld til associerede virksomheder		9.141	48.000
Selskabsskat		330.498	711.373
Anden gæld		1.493.563	1.338.329
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.510.860</u>	<u>2.922.056</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.510.860</u>	<u>2.922.056</u>
Passiver i alt		<u>8.813.704</u>	<u>5.926.063</u>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virk-</u> <u>somheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>udlån og</u> <u>sikkerheds-</u> <u>stillelse</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	0	618.292	2.000.000	2.743.292
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Tilgang reserve for udlån og sikkerhedsstillelser mv.	0	37.144	-37.144	0	0
Årets resultat	0	0	64.211	4.400.000	4.464.211
Egenkapital 31. december 2018	<u>125.000</u>	<u>37.144</u>	<u>645.359</u>	<u>4.400.000</u>	<u>5.207.503</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	5.129.535	6.345.382
Pensioner	890.514	747.104
Andre omkostninger til social sikring	152.475	126.053
	<u>6.172.524</u>	<u>7.218.539</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>16</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>20.196</u>	<u>31.384</u>
	<u>20.196</u>	<u>31.384</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	18.750	24.000
Andre finansielle omkostninger	24.793	10.905
	<u>43.543</u>	<u>34.905</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.444.498	845.373
Årets udskudte skat	-165.374	184.008
	<u>1.279.124</u>	<u>1.029.381</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	298.211
Tilgang i årets løb	31.650
Afgang i årets løb	<u>-97.201</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>232.660</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	185.263
Årets afskrivninger	20.196
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-10.757</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>194.702</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>37.958</u></u>

6 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgode- havender</u>	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2018	1.288.030	6.228
Tilgang i årets løb	0	192
Afgang i årets løb	<u>-1.288.030</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>0</u>	<u>6.420</u>
Nedskrivninger 1. januar 2018	1.288.030	0
Tilbageførsel af nedskrivninger	<u>-1.288.030</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.420</u></u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	<u>71.929</u>	<u>56.494</u>
	<u>71.929</u>	<u>56.494</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	74.789	79.245
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-2.860</u>	<u>-22.750</u>
	<u>71.929</u>	<u>56.495</u>
8 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>37.144</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	37.144	0
Rentefod (%)	9,00%	0,00%

Der er i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktion på samlet set 93.500 kr. Heraf er der pr. 31.12.2018 afdraget 56.356 kr. Restgælden forfalder til betaling i 1. kvartal 2019.

Der er ikke foretaget nedskrivning på tilgodehavendet og der forventes ikke tab på dette.

Noter

9 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	95.341	260.715
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	95.341	260.715

Materielle anlægsaktiver	-4.314	1.726
Igangværende arbejder for fremmed regning	39.259	190.284
Periodeafgrænsningsposter	60.396	68.705
	95.341	260.715

10 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået leasingkontrakter, hvor der på balancetidspunktet resterer en restforpligtelse på 638.289 kr.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet fordringspant, nom. 400.000 kr. med sikkerhed i tilgodehavender fra salg med en bogført værdi på 7.661.930 kr.

Arbejdsgarantier stillet via bank udgør 75 t.kr.