



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

LYNGBY

ICONIC PORCELAIN SINCE 1936

Lyngby A/S

**Søndre Ryevej 4
4060 Kirke Såby**

CVR nr. 35 02 50 65

Årsrapport for 2018

6. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 11. marts 2019

Dirigent

Navn: Daniel Hilfling Petersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2018	13
Balance pr. 31. december 2018	14
Egenkapitalopgørelse for 2018	16
Noter	17-19

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Lyngby A/S for regnskabsåret 2018.

Årsrapporten er aflagt 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 2018 til 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den 2. marts 2019

Direktion:

Daniel Hilfling Petersen

Bestyrelsen:

Annette Magda Skou

Benjamin Hilfling Petersen

Daniel Hilfling Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Lyngby A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lyngby A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 til 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 2018 til 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". 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 revisionsbevis 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 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 regnskabsbrugerne 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 konklusioner 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 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.

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.

Albertslund, den 2. marts 2019

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

mne31385

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

Lyngby A/S
Søndre Ryevej 4
4060 Kirke Såby

CVR nr.: 35 02 50 65
Stiftet: 14. januar 2013
Hjemsted: Lejre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse:

Annette Magda Skou, Fugleparken 30, 2690 Karlslunde
Benjamin Hilfling Petersen, Reberbanegade 49, 1. th., 2300 København S
Daniel Hilfling Petersen, Jens Otto Krags Gade 17, 06. 0002., 2300
København S

Direktion:

Daniel Hilfling Petersen, Jens Otto Krags Gade 17, 06. 0002., 2300
København S

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Hovedtal (tkr.):					
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	6.691	1.723	6.214	7.647	12.373
Driftsresultat	4.478	-541	3.848	5.991	11.868
Årets resultat	3.281	-570	2.984	4.372	8.922
Nøgletal i %:					
Afkastningsgrad	17,6%	-2,2%	18,7%	33,4%	60,8%
Egenkapitalandel	72,6%	62,9%	78,9%	76,7%	52,8%
Forrentning af egenkapital	19,5%	-3,6%	19,9%	36,3%	152,9%

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & nøgletal 2015". For definition se afsnit om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for design og salg af brugskunst, samt hvad der står i naturlig forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 4.222, og et overskud på tkr. 3.281 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Lyngby A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen opfylder betingelserne for undladelse heraf, jf. årsregnskabslovens § 110.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet Daniel Hilfling Holding ApS.

Moderselskabet Daniel Hilfling Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 5 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationsselskabet solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Afkastningsgrad $=$ Resultat af ordinær primær drift x 100 : balance ultimo

Afkastningsgraden udtrykker virksomhedens evne til at genererer overskud ud fra den investerede kapital.

Egenkapitalandel $=$ Egenkapital ultimo x 100 : balance ultimo

Egenkapitalandel udtrykker virksomhedens finansielle styrke.

Forrentning af egenkapital $=$ Årets resultat x 100 : gns. egenkapital

Forrentning af egenkapital udtrykker virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.

Resultatopgørelse for 2018

	Note		2017 tkr.
Bruttoresultat		6.691.189	1.723
Personaleomkostninger	1	-1.681.810	-2.160
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-531.045</u>	<u>-104</u>
Driftsresultat		4.478.334	-541
Andre finansielle indtægter		12.382	42
Andre finansielle omkostninger		<u>-268.702</u>	<u>-227</u>
Resultat før skat		4.222.014	-726
Skat af årets resultat	3	<u>-941.056</u>	<u>156</u>
Årets resultat		<u>3.280.958</u>	<u>-570</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>3.280.958</u>	<u>-570</u>
I alt disponering		<u>3.280.958</u>	<u>-570</u>

Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Note		2017 tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	4	0	57
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	57
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	5	3.085.058	3.056
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.341.978	1.515
Indretning af lejede lokaler	7	0	79
Materielle anlægsaktiver i alt		4.427.036	4.650
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	8	353.222	401
Finansielle anlægsaktiver i alt		353.222	401
Anlægsaktiver i alt		4.780.258	5.108
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		8.938.812	7.810
Varebeholdninger i alt		8.938.812	7.810
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.566.991	8.690
Andre tilgodehavender		28.575	54
Periodeafgrænsningsposter		200.548	2.236
Udskudte skatteaktiver		0	191
Tilgodehavender i alt		9.796.114	11.171
Likvide beholdninger		1.910.557	51
Omsætningsaktiver i alt		20.645.483	19.032
Aktiver i alt		25.425.741	24.140

Balance pr. 31. december 2018

Passiver	Note	2017 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital	500.000	80
Overført resultat	17.965.213	15.104
Egenkapital i alt	18.465.213	15.184
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	45.609	0
Hensatte forpligtigelser i alt	45.609	0
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Realkreditinstitutter	9	1.591.391
Kreditinstitutter		398.331
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		1.989.722
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Kortfristet del af langfristet gæld	9	246.100
Sambeskatningsbidrag		704.362
Kreditinstitutter		0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.162.316
Gæld til tilknyttede virksomheder		882.846
Anden gæld		1.929.573
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		4.925.197
Gældsforpligtigelser i alt		6.914.919
Passiver i alt		25.425.741
Kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.	10	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat
Egenkapital primo	80.000	15.104.255
Årets resultat	0	3.280.958
	0	3.280.958
Værdireguleringer af egenkapitalen	420.000	-420.000
	420.000	-420.000
Egenkapital, ultimo	500.000	17.965.213
Egenkapital, ultimo		18.465.213

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2014	Regnskabs- året 2015	Regnskabs- året 2016	Regnskabs- året 2017	Regnskabs- året 2018
Selskabskapital, primo	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Overført fra frie reserver	0	0	0	0	420.000
Ultimo	80.000	80.000	80.000	80.000	500.000

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

		2017 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	1.648.121	2.149
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>33.689</u>	<u>11</u>
Personalemkostninger i alt	<u>1.681.810</u>	<u>2.160</u>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	56.667	20
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>474.378</u>	<u>84</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>531.045</u>	<u>104</u>
3 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	704.362	0
Regulering af udskudt skat	<u>236.694</u>	<u>-156</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>941.056</u>	<u>-156</u>
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>100.000</u>	<u>100</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-43.333	-23
Årets afskrivninger	<u>-56.667</u>	<u>-20</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-100.000</u>	<u>-43</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>57</u>

Noter

		2017 tkr.
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	3.059.720	0
Tilgang i årets løb	<u>68.638</u>	<u>3.059</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>3.128.358</u>	<u>3.059</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-3.266	0
Årets afskrivninger	<u>-40.034</u>	<u>-3</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-43.300</u>	<u>-3</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.085.058</u>	<u>3.056</u>
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2017 udgør	<u>2.800.000</u>	<u>2.800</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	1.582.647	68
Tilgang i årets løb	<u>181.999</u>	<u>1.515</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.764.646</u>	<u>1.583</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-67.759	-16
Årets afskrivninger	<u>-354.909</u>	<u>-52</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-422.668</u>	<u>-68</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.341.978</u>	<u>1.515</u>
7 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	<u>145.212</u>	<u>145</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>145.212</u>	<u>145</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-65.777	-36
Årets afskrivninger	<u>-79.435</u>	<u>-30</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-145.212</u>	<u>-66</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>79</u>

Noter

				2017
				tkr.
8 Andre tilgodehavender				
	Anskaffelsessum, primo		353.222	391
	Tilgang i årets løb		0	10
	Anskaffelsessum, ultimo		353.222	401
	Regnskabsmæssig værdi ultimo		353.222	401
	Langfristede	Afdrag	Forfald år	Restgæld
9 gældsforpligtelser		næste år	1 - 4	efter 5 år
	Realkreditinstitutter	126.100	504.400	1.086.991
	Kreditinstitutter	120.000	398.331	0
	Langfristede			
	gældsforpligtelser i alt	246.100	902.731	1.086.991
				2.235.822

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Daniel Hilfling Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har opsagt deres lejeaftaler og er forpligtet indtil 31. januar 2019, svarende til en forpligtelse på t.kr. 57.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.717 tkr., er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør i alt 3.085 tkr.

Til sikkerhed for mellemværende med banken, har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt kr. 2.000.000. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, varelagre, driftsmateriel og goodwill.

Til sikkerhed for bankgæld på 518 t.kr., har virksomheden givet pant på nominelt kr. 1.500.000, i ejendommen beliggende Søndre Ryevej 4, Torkildstrup, 4060 Kirke Såby.