



**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

## **Malerfirmaet SJ ApS**

**Tjørnely 5  
2680 Solrød Strand**

**CVR nr. 36 02 12 92**

**Årsrapport for 2018  
5. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 29. april 2019  
Dirigent

Navn: Steen Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegnin	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2018	11
Balance pr. 31. december 2018	12
Egenkapitalopgørelse for 2018	14
Noter	15-17

## Ledelsespåtegning

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Malerfirmaet SJ ApS 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.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød Strand , den 24. marts 2019

**Direktion:**

Steen Jensen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Malerfirmaet SJ ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malerfirmaet SJ ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2018 til 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 revisors 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.

### Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligt, og har besluttet at foretage udvidet gennemgang af årsregnskabet. Vi skal fremhæve, at sammenligningstallene i årsregnskabet derfor ikke er revideret, som det også fremgår af årsregnskabet.

### 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.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### 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.

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udlån i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210

#### Udlån i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210

Selskabet har i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210 ydet lån til selskabets hovedkapitalejer. Lånet er forrentet. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

#### Overtrædelse af kildeskattelovens bestemmelser

#### Overtrædelse af kildeskattelovens bestemmelser

Selskabet har i årets løb overtrådt kildeskattelovens bestemmelser om korrekt indberetning og indbetaling af skatter og arbejdsmarkedsbidrag. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Albertslund, den 24. marts 2019  
Bille & Buch-Andersen  
CVR nr. 18 28 20 46  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Marianne Kobstrup  
Registreret revisor  
mne12607

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Malerfirmaet SJ ApS  
Tjørnely 5  
2680 Solrød Strand

Telefon: 52 17 22 09

CVR nr.: 36 02 12 92

Stiftet: 26. juni 2014

Hjemsted: Solrød Strand

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion:**

Steen Jensen , Vestre Strandvej 28, 2680 Solrød Strand

**Revisor:**

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

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed inden for malerbranchen.

### 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. 669, og et overskud på tkr. 501 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer 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 Malerfirmaet SJ ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

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, amortisering af realkreditlån.

### Skat af årets resultat

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

Moderselskabet Steen J. Holding ApS er administrationsselskab 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

#### Goodwill

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 7 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.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### 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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelsessum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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.

### Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

### 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

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

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 og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

### 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.

## Resultatopgørelse for 2018

	Note		2017 tkr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>7.019.587</b>	<b>6.333</b>
Personaleomkostninger	1	-6.162.770	-5.405
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-147.210</u>	<u>-117</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>709.607</b>	<b>811</b>
Andre finansielle indtægter		5.555	0
Andre finansielle omkostninger		<u>-46.655</u>	<u>-17</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>668.507</b>	<b>794</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-167.138</u>	<u>-199</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>501.369</u></b>	<b><u>595</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		501.350	595
Overført resultat		<u>19</u>	<u>0</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>501.369</u></b>	<b><u>595</u></b>

## Balance pr. 31. december 2018

Aktiver	Note		2017 tkr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill	4	326.572	420
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>326.572</b>	<b>420</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	92.520	121
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>92.520</b>	<b>121</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	6	21.600	22
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>21.600</b>	<b>22</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>440.692</b>	<b>563</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Råvarer og hjælpematerialer		35.000	25
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>35.000</b>	<b>25</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.020.034	2.535
Andre tilgodehavender		650	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	64.925	0
Udskudte skatteaktiver	8	1.693	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>2.087.302</b>	<b>2.535</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.301.691</b>	<b>832</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>3.423.993</b>	<b>3.392</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.864.685</b>	<b>3.955</b>

## Balance pr. 31. december 2018

Passiver	Note	2017 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	50.000	50
Overført resultat	19	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	501.350	595
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>551.369</b>	<b>645</b>
<b>Hensatte forpligtigelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	0	15
<b>Hensatte forpligtigelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Kreditinstitutter	9 54.380	130
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>54.380</b>	<b>130</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Sambeskatningsbidrag	184.211	197
Kreditinstitutter	95.000	105
Modtagne forudbetalinger fra kunder	650.198	715
Leverandører af varer og tjenesteydelser	522.533	722
Gæld til tilknyttede virksomheder	196.882	112
Anden gæld	1.610.112	1.314
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>3.258.936</b>	<b>3.165</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>3.313.316</b>	<b>3.295</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.864.685</b>	<b>3.955</b>
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>	10	
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	11	

## Egenkapitalopgørelse for 2018

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
<b>Egenkapital primo</b>	<b>50.000</b>	<b>595.052</b>	<b>1</b>
Årets resultat	0	501.350	18
	<b>0</b>	<b>501.350</b>	<b>18</b>
Betalt udbytte	0	-595.052	0
	<b>0</b>	<b>-595.052</b>	<b>0</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>501.350</b>	<b>19</b>
<b>Egenkapital, ultimo</b>			<b><u>551.369</u></b>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2014	Regnskabs- året 2015	Regnskabs- året 2016	Regnskabs- året 2017	Regnskabs- året 2018
Selskabskapital, primo	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

## Noter

		2017 tkr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	5.589.041	4.787
Pensioner	713.273	636
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	-139.544	-18
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>6.162.770</b>	<b>5.405</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<b>19</b>	<b>15</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	93.307	94
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	53.903	23
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>147.210</b>	<b>117</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	184.211	197
Regulering af udskudt skat	-17.073	2
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>167.138</b>	<b>199</b>
<b>4 Goodwill</b>		
Anskaffelsessum, primo	653.146	653
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>653.146</b>	<b>653</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-233.267	-140
Årets afskrivninger	-93.307	-93
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-326.574</b>	<b>-233</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>326.572</b>	<b>420</b>



## Noter

		2017 tkr.
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	144.642	55
Tilgang i årets løb	75.000	90
Afgang i årets løb	-50.000	0
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>169.642</b>	<b>145</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-23.219	0
Årets afskrivninger	-53.903	-24
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-77.122</b>	<b>-24</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>92.520</b>	<b>121</b>
<b>6 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	21.600	22
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>21.600</b>	<b>22</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>21.600</b>	<b>22</b>
<b>7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<b>64.925</b>	<b>0</b>

### Oplysninger fordelt på ledelseskategorier i regnskabsåret:

	<u>Tilgode primo</u>	<u>Optagede lån i året</u>	<u>Tilbage- betalt i året</u>	<u>Tilgode ultimo</u>
Tilgode hos direktion	0	64.926	0	64.926
I alt for regnskabsåret 2018	<u>0</u>	<u>64.926</u>	<u>0</u>	<u>64.926</u>
			<u>Ydede sikkerheds- stillelser</u>	<u>Anvendt rentesats</u>
Tilgode hos direktion			0	10,05
I alt for regnskabsåret 2018			<u>0</u>	<u>10,05</u>

Selskabets udlån til ledelsen er fuldt indfriet efter regnskabsafslutning.

## Noter

### 8 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver. Virksomheden har indregnet skatteaktiver med 2 tkr. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 1 - 3 år. Skatteaktivet er opstået ved generering af skattemæssige underskud, som kan udnyttes til modregning i overskuddet i de kommende år.

Forudsætninger, der er lagt vægt på ved målingen af skatteaktivet, er beslutninger om, og de faktiske gennemførte ændringer til fremtiden, som vil medvirke til at generere overskud.

<b>Langfristede</b>	<b>Afdrag</b>	<b>Forfald år</b>	<b>Restgæld</b>	<b>Gæld i alt</b>
<b>9 gældsforpligtigelser</b>	<b>næste år</b>	<b>1 - 4</b>	<b>efter 5 år</b>	<b>ultimo</b>
Kreditinstitutter	95.000	54.379	1	149.380
<b>Langfristede</b>				
<b>gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>95.000</b>	<b>54.379</b>	<b>1</b>	<b>149.380</b>

### 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 Steen J. Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

#### Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018 omfatter:

Leasingforpligtelser	163.868	174.609
Huslejeforpligtelse	19.404	18.600
<b>Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo</b>	<b>183.272</b>	<b>193.209</b>

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på t.kr. 149 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 700. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Tilgodehavender fra salg tkr. 207.  
Varebeholdninger tkr. 35.  
Goodwill t.kr. 327.  
Driftsinventar t.kr. 93.