

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

HOLTE TURIST APS

Bådehavns­gade 38

2450 Kø­ben­havn SV

CVR-nr. 36 46 53 36

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 18/6 2019

Lars Eg Larsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	13
Balance pr. 31. december 2018	14-15
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17-20

Selskab

Holte Turist ApS
Bådehavnsgade 38
2450 København SV

CVR-nr. 36 46 53 36

4. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Benny Pedersen Ljungholm

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Holte Turist ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive vognmandsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat efter skat på t.kr. 384.

Egenkapitalen udgør på balancedagen t.kr. 744.

Selskabets ledelse anser resultatet som værende tilfredsstillende.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Holte Turist 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 14. juni 2019

I direktionen

Benny Pedersen Ljungholm
Direktør

Til kapitalejeren i Holte Turist ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holte Turist ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 - 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 virksomheden 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 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.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 14. juni 2019

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Kenny Madsen

statsautoriseret revisor

mne33718

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

ÆNDRING I ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabet har med henvisning til opnåelse af et mere retvisende billede valgt at ændre regnskabspraksis, således at finansielle leasingkontrakter indregnes i selskabets balance.

Sammenligningstal er korrigeret.

Ændringen har medført en negativ korrektion af egenkapitalen primo sammenligningsåret med t.kr. 34. Sammenligningsårets resultat efter skat er positivt påvirket med t.kr. 49 og egenkapital ultimo sammenligningsåret er positivt påvirket med 15 t.kr., mens balancesummen er forøget med t.kr. 2.681 som følge af praksisændringen.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING, fortsat

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "direkte omkostninger", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

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.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med LDEL Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
----------	------

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsesternes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Øvrige leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte lønninger og øvrige direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for fremstillede færdigvarer.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsevne, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	3.723.237	2.542.018
1 Personaleomkostninger	<u>-2.222.187</u>	<u>-1.929.134</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.501.050	612.884
4,5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-866.658</u>	<u>-492.400</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	634.392	120.484
2 Andre finansielle indtægter	2.204	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-160.695</u>	<u>-97.165</u>
RESULTAT FØR SKAT	475.901	23.320
3 Skat af årets resultat	<u>-92.279</u>	<u>-5.136</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>383.622</u></u>	<u><u>18.183</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>383.622</u>	<u>18.183</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>383.622</u></u>	<u><u>18.183</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4 Goodwill	<u>0</u>	<u>10.000</u>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>10.000</u>
5 Produktionsanlæg og maskiner	<u>7.960.100</u>	<u>2.779.758</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>7.960.100</u>	<u>2.779.758</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>12.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>12.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>7.960.100</u>	<u>2.801.758</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>6.770</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>6.770</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	653.598	250.507
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	218.839	135.793
Andre tilgodehavender	57.484	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	78.341	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>32.987</u>	<u>36.983</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.041.249</u>	<u>423.284</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>17.948</u>	<u>490.221</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.059.197</u>	<u>920.274</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>9.019.297</u></u>	<u><u>3.722.032</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	543.569	159.947
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>743.569</u>	<u>359.947</u>
3 Hensættelse til udskudt skat	<u>178.256</u>	<u>1.453</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>178.256</u>	<u>1.453</u>
Leasingforpligtelser	<u>5.675.594</u>	<u>2.129.518</u>
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>5.675.594</u>	<u>2.129.518</u>
6 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.406.483	535.179
Gæld til kreditinstitutter	598.071	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.854	140.749
Gæld til tilknyttede virksomheder	92.455	102.419
Anden gæld	<u>214.015</u>	<u>452.767</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.421.878</u>	<u>1.231.114</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>8.097.472</u>	<u>3.360.632</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>9.019.297</u></u>	<u><u>3.722.032</u></u>
7 Eventualforpligtelser		
8 Koncernforhold		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	200.000	175.436	0	375.436
Ændring af praksis	0	-33.672	0	-33.672
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>18.183</u>	<u>0</u>	<u>18.183</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	200.000	159.947	0	359.947
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>383.622</u>	<u>0</u>	<u>383.622</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>543.569</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>743.569</u></u>

1	Personaleomkostninger	2018	2017
	Gager og lønninger	1.970.149	1.722.156
	Pensioner	151.351	163.078
	Andre omkostninger til social sikring	100.687	43.899
	I ALT	2.222.187	1.929.134

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 5 mod 5 i sidste regnskabsår.

2	Øvrige finansielle omkostninger	2018	2017
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	18.909	0
	Finansielle omkostninger i øvrigt	141.786	97.165
	I ALT	160.695	97.165

3	Selskabsskat og udskudt skat			2017
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2017
	Skyldig pr. 1/1 2018	0	-2.960	
	Ændring af praksis		4.413	
	Regulering tidligere år	-6.183	-6.183	0
	Modtaget vedr. tidligere år	6.183	0	
	Skat af årets resultat	-78.341	176.803	98.462
	SKYLDIG PR. 31/12 2018	-78.341	178.256	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		92.279	5.136

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>31/12 2017</u>
Kostpris pr. 1/1 2018	40.000	40.000	40.000
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 31/12 2018	 <u>40.000</u>	 <u>40.000</u>	 <u>40.000</u>
 Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	 30.000	 30.000	 20.000
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	10.000	10.000	10.000
Af- og nedskrivninger, afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2018	 <u>40.000</u>	 <u>40.000</u>	 <u>30.000</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2018	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>0</u></u>	 <u><u>10.000</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	I ALT	31/12 2017
Kostpris pr. 1/1 2018	4.407.000	4.407.000	160.000
Ændring af praksis, primo	0	0	4.247.000
Tilgang i året	6.037.000	6.037.000	0
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2018	10.444.000	10.444.000	4.407.000
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	1.627.242	1.627.242	35.000
Ændring af praksis, primo	0	0	1.109.842
Årets afskrivninger	856.658	856.658	30.000
Ændring af praksis	0	0	452.400
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2018	2.483.900	2.483.900	1.627.242
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2018	7.960.100	7.960.100	2.779.758
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	7.895.100	7.895.100	2.684.758
Salgspris, afgang	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	0	0

<u>6</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
		<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
	<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>7.082.077</u>	<u>2.664.697</u>
	I ALT	<u>7.082.077</u>	<u>2.664.697</u>
	<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>1.406.483</u>	<u>535.179</u>
	I ALT	<u>1.406.483</u>	<u>535.179</u>
	<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
	Leasingforpligtelser	<u>1.266.156</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u>1.266.156</u>	<u>0</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for LDEL Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre en større hæftelse.

8 Koncernforhold

Følgende modervirksomhed udarbejder koncernregnskab (mindste koncern):

LDEL Holding ApS

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Benny Pedersen Ljungholm

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-674454763103

IP: 5.186.xxx.xxx

2019-06-19 16:34:11Z

NEM ID 

Kenny Madsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-983724790209

IP: 83.89.xxx.xxx

2019-06-19 16:40:28Z

NEM ID 

Lars Eg Larsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-757048647920

IP: 93.165.xxx.xxx

2019-06-19 16:58:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: P37F4-VCEYO-WMVTO-ESDMH-EZX5U-L36NY

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>