

**Ecit Services A/S**  
**Hassellunden 16, 2765 Smørum**

---

**Årsrapport for**  
**2018**

---

**CVR-nr. 36 49 50 22**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. februar 2019.

---

Henrik Kryger  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Ecit Services A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 15. februar 2019

### **Direktion**

Henrik Kryger  
direktør

### **Bestyrelse**

Klaus Jensen  
formand

Peter Gjerding

Ivan Nielsen

Henrik Kryger

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionærerne i Ecit Services A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ecit Services A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

Vejle, den 15. februar 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne34103

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Ecit Services A/S  
Hassellunden 16  
2765 Smørum

CVR-nr.: 36 49 50 22  
Stiftet: 19. januar 2015  
Hjemsted: Egedal  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
1. regnskabsår

### Bestyrelse

Klaus Jensen, formand  
Peter Gjerding  
Ivan Nielsen  
Henrik Kryger

### Direktion

Henrik Kryger, direktør

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gunhilds Plads 2  
7100 Vejle

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at udføre løn- og regnskabsservice samt anden virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 21.705.793 kr. mod 15.166.267 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.641.362 kr. mod 483.812 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af fusionen mellem NK Løn og Regnskab A/S og Matin Partners A/S. Fusionen er gennemført i 2018 med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2018 med NK Løn og Regnskab A/S som det fortsættende selskab, dog under det nye fælles navn: ECIT Services A/S. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene efter sammenlægningsmetoden.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ecit Services A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Selskabet er med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2018 fusioneret med Martin Partners A/S, med NK Løn og Regnskab A/S som det fortsættende selskab, dog under det nye fælles navn: ECIT Services A/S.

Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene efter sammenlægningsmetoden.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

|                                         |          |
|-----------------------------------------|----------|
|                                         | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år   |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

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

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

| Note                                                              | 2018              | 2017              |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          | <b>21.705.793</b> | <b>15.166.267</b> |
| 1 Personaleomkostninger                                           | -19.158.790       | -14.228.528       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -432.141          | -300.363          |
| <b>Driftsresultat</b>                                             | <b>2.114.862</b>  | <b>637.376</b>    |
| Andre finansielle indtægter                                       | 24.281            | 1.145             |
| Øvrige finansielle omkostninger                                   | -21.787           | -4.524            |
| <b>Resultat før skat</b>                                          | <b>2.117.356</b>  | <b>633.997</b>    |
| Skat af årets resultat                                            | -475.994          | -150.185          |
| <b>Årets resultat</b>                                             | <b>1.641.362</b>  | <b>483.812</b>    |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>                       |                   |                   |
| Udbytte for regnskabsåret                                         | 1.643.803         | 432.754           |
| Overføres til overført resultat                                   | 0                 | 51.058            |
| Disponeret fra overført resultat                                  | -2.441            | 0                 |
| <b>Disponeret i alt</b>                                           | <b>1.641.362</b>  | <b>483.812</b>    |

**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>           |                                                                                   | <u>2018</u>             | <u>2017</u>             |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Note                     |                                                                                   |                         |                         |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                                                                   |                         |                         |
| 2                        | Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 285.341                 | 151.130                 |
| 2                        | Goodwill                                                                          | 378.000                 | 441.000                 |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt                                                  | <u>663.341</u>          | <u>592.130</u>          |
| 3                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                                           | 396.429                 | 320.887                 |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt                                                    | <u>396.429</u>          | <u>320.887</u>          |
|                          | Andre tilgodehavender                                                             | 0                       | 77.819                  |
|                          | Deposita                                                                          | 160.491                 | 65.331                  |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt                                                   | <u>160.491</u>          | <u>143.150</u>          |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                                                        | <b><u>1.220.261</u></b> | <b><u>1.056.167</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                                                                   |                         |                         |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser                                       | 3.433.681               | 2.722.477               |
|                          | Igangværende arbejder for fremmed regning                                         | 12.100                  | 182.788                 |
|                          | Tilgodehavende selskabsskat                                                       | 0                       | 86.668                  |
|                          | Andre tilgodehavender                                                             | 71.921                  | 118.451                 |
|                          | Periodeafgrænsningsposter                                                         | 446.301                 | 260.300                 |
|                          | Tilgodehavender i alt                                                             | <u>3.964.003</u>        | <u>3.370.684</u>        |
|                          | Likvide beholdninger                                                              | 2.796.125               | 876.024                 |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                                                    | <b><u>6.760.128</u></b> | <b><u>4.246.708</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                                                              | <b><u>7.980.389</u></b> | <b><u>5.302.875</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>                                | 2018             | 2017             |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Note                                           |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                             |                  |                  |
| 4 Virksomhedskapital                           | 835.000          | 835.000          |
| 5 Overført resultat                            | 735.000          | 737.441          |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret          | 1.643.803        | 432.754          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>3.213.803</b> | <b>2.005.195</b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                  |                  |                  |
| Hensættelser til udskudt skat                  | 139.922          | 175.252          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>            | <b>139.922</b>   | <b>175.252</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                  |                  |
| Deposita                                       | 350.000          | 350.000          |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt          | 350.000          | 350.000          |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 7.506            | 148              |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder            | 0                | 77.662           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 563.398          | 356.673          |
| Selskabsskat                                   | 277.324          | 0                |
| Anden gæld                                     | 3.428.436        | 2.337.945        |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 4.276.664        | 2.772.428        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>4.626.664</b> | <b>3.122.428</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>7.980.389</b> | <b>5.302.875</b> |
| <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                  |                  |
| <b>8 Eventualposter</b>                        |                  |                  |



## Noter

|                                                | <u>2018</u>                                                                                                            | <u>2017</u>              |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                |                                                                                                                        |                          |
| Lønninger og gager                             | 15.911.299                                                                                                             | 12.540.654               |
| Pensioner                                      | 1.786.583                                                                                                              | 831.657                  |
| Andre omkostninger til social sikring          | 113.505                                                                                                                | 50.836                   |
| Personaleomkostninger i øvrigt                 | <u>1.347.403</u>                                                                                                       | <u>805.381</u>           |
|                                                | <b><u>19.158.790</u></b>                                                                                               | <b><u>14.228.528</u></b> |
| <br>                                           |                                                                                                                        |                          |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>33</u>                                                                                                              | <u>28</u>                |
| <br>                                           |                                                                                                                        |                          |
| <b>2. Immaterielle anlægsaktiver</b>           |                                                                                                                        |                          |
|                                                | <b>Erhvervede<br/>koncessioner,<br/>patenter, li-<br/>censer, vare-<br/>mærker samt<br/>lignende ret-<br/>tigheder</b> | <b>Goodwill</b>          |
| Kostpris 1. januar 2018                        | 366.871                                                                                                                | 780.000                  |
| Tilgang                                        | <u>251.566</u>                                                                                                         | <u>0</u>                 |
| <b>Kostpris 31. december 2018</b>              | <b><u>618.437</u></b>                                                                                                  | <b><u>780.000</u></b>    |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018           | 211.991                                                                                                                | 339.000                  |
| Årets afskrivninger                            | <u>121.105</u>                                                                                                         | <u>63.000</u>            |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b> | <b><u>333.096</u></b>                                                                                                  | <b><u>402.000</u></b>    |
| <br>                                           |                                                                                                                        |                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b> | <b><u>285.341</u></b>                                                                                                  | <b><u>378.000</u></b>    |

## Noter

### 3. Materielle anlægsaktiver

|                                                  | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</b> |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2018                          | 826.039                                                |
| Tilgang                                          | 234.525                                                |
| Afgang                                           | <u>-29.998</u>                                         |
| <b>Kostpris 31. december 2018</b>                | <b><u>1.030.566</u></b>                                |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018             | 505.132                                                |
| Årets afskrivninger                              | 159.003                                                |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-29.998</u>                                         |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b>   | <b><u>634.137</u></b>                                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>   | <b><u>396.429</u></b>                                  |

|                                               | <u>31/12 2018</u>       | <u>31/12 2017</u>     |
|-----------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>4. Virksomhedskapital</b>                  |                         |                       |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018             | 835.000                 | 1.000.000             |
| Kontant kapitalnedsættelse                    | <u>0</u>                | <u>-165.000</u>       |
|                                               | <b><u>835.000</u></b>   | <b><u>835.000</u></b> |
| <b>5. Overført resultat</b>                   |                         |                       |
| Overført resultat 1. januar 2018              | 737.441                 | 686.383               |
| Årets overførte overskud eller underskud      | <u>-2.441</u>           | <u>51.058</u>         |
|                                               | <b><u>735.000</u></b>   | <b><u>737.441</u></b> |
| <b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b> |                         |                       |
| Udbytte 1. januar 2018                        | 432.754                 | 0                     |
| Udloddet udbytte                              | -432.754                | 0                     |
| Udbytte for regnskabsåret                     | <u>1.643.803</u>        | <u>432.754</u>        |
|                                               | <b><u>1.643.803</u></b> | <b><u>432.754</u></b> |

## **Noter**

---

### **7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

### **8. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået huslejekontrakter med opsigelsesvarlser på 3-6 måneder. Forpligtelsen udgør 265 t.kr. pr. 31. december 2018.