

t.i.n.g. ApS
Tværgade 13, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 38 63 55 30

Årsrapport

2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. februar 2019.

Morten Vandsø Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for t.i.n.g. ApS.

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.

Silkeborg, den 5. februar 2019

Direktion

Helle Mølbæk Jacobsen

Morten Vandsø Jacobsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i t.i.n.g. ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for t.i.n.g. ApS 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.

Silkeborg, den 5. februar 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

René Meilandt Mortensen

statsautoriseret revisor
mne32101

Selskabsoplysninger

Selskabet	t.i.n.g. ApS Tværgade 13 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 38 63 55 30 Stiftet: 8. maj 2017 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Helle Mølbæk Jacobsen Morten Vandsø Jacobsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Handelsbanken A/S Christian 8.s Vej 39 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med salg af boliginteriør og møbler samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.072.621 kr. mod 1.963.503 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 33.941 kr. mod -86.357 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for t.i.n.g. ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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

Udviklingsomkostninger omfatter software der indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af software opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

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 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	20 %

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	2.072.621	1.963.503
1 Personaleomkostninger	-1.678.082	-1.714.994
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-155.388	-123.785
Driftsresultat	239.151	124.724
Andre finansielle indtægter	6	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-192.338	-218.737
Resultat før skat	46.819	-94.013
3 Skat af årets resultat	-12.878	7.656
Årets resultat	33.941	-86.357
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	41.011	0
Overføres til øvrige reserver	-7.070	0
Disponeret fra overført resultat	0	-86.357
Disponeret i alt	33.941	-86.357

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter, software	53.612	0
5 Goodwill	150.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>203.612</u>	<u>200.000</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.000	56.000
7 Indretning af lejede lokaler	132.000	172.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>174.000</u>	<u>228.000</u>
8 Deposita	178.877	90.544
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>178.877</u>	<u>90.544</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>556.489</u>	<u>518.544</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.490.132	3.431.582
Varebeholdninger i alt	<u>3.490.132</u>	<u>3.431.582</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	19.113	123.708
Andre tilgodehavender	69.431	25.724
Periodeafgrænsningsposter	49.680	41.619
Tilgodehavender i alt	<u>138.224</u>	<u>191.051</u>
Likvide beholdninger	129.998	1.495
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.758.354</u>	<u>3.624.128</u>
Aktiver i alt	<u>4.314.843</u>	<u>4.142.672</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
9 Anpartskapital	50.000	50.000
10 Overkurs ved emission	0	269.660
11 Reserve for udviklingsomkostninger	41.838	0
12 Overført resultat	175.406	-86.357
Egenkapital i alt	267.244	233.303
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	58.968	62.018
Hensatte forpligtelser i alt	58.968	62.018
Gældsforpligtelser		
13 Gæld til pengeinstitutter	124.599	399.545
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	386.888	398.796
Langfristede gældsforpligtelser i alt	511.487	798.341
Gældsforpligtelser	237.000	200.000
Gæld til pengeinstitutter	2.141.179	1.620.605
Leverandører af varer og tjenesteydelser	728.632	922.544
Selskabsskat	15.928	3.630
Anden gæld	354.405	302.231
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.477.144	3.049.010
Gældsforpligtelser i alt	3.988.631	3.847.351
Passiver i alt	4.314.843	4.142.672
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Eventualposter		

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.597.699	1.617.292
Pensioner	0	22.000
Andre omkostninger til social sikring	15.526	11.171
Personaleomkostninger i øvrigt	64.857	64.531
	1.678.082	1.714.994
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	4
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	192.338	218.737
	192.338	218.737
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	15.928	3.630
Årets regulering af udskudt skat	-3.050	-11.286
	12.878	-7.656
	31/12 2018	31/12 2017
4. Færdiggjorte udviklingsprojekter, software		
Tilgang i årets løb	62.702	0
Kostpris 31. december	62.702	0
Årets afskrivninger	-9.090	0
Af- og nedskrivninger 31. december	-9.090	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	53.612	0

Software

Software omfatter omkostninger til udvikling af hjemmeside og kassesystem. Implementeringen vurderes at kunne medføre tidsmæssige besparelser i fremtiden for selskabets medarbejdere samt meromsætning på hjemmesiden.

Noter

	31/12 2018	31/12 2017
5. Goodwill		
Kostpris 1. januar	250.000	250.000
Kostpris 31. december	250.000	250.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	-50.000	0
Årets afskrivninger	-50.000	-50.000
Af- og nedskrivninger 31. december	-100.000	-50.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	150.000	200.000
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	70.000	70.000
Kostpris 31. december	70.000	70.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	-14.000	0
Årets afskrivninger	-14.000	-14.000
Af- og nedskrivninger 31. december	-28.000	-14.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	42.000	56.000
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar	200.000	80.000
Tilgang i årets løb	0	120.000
Kostpris 31. december	200.000	200.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	-28.000	0
Årets afskrivninger	-40.000	-28.000
Af- og nedskrivninger 31. december	-68.000	-28.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	132.000	172.000

Noter

	31/12 2018	31/12 2017
8. Deposita		
Kostpris 1. januar	90.544	90.544
Tilgang i årets løb	88.333	0
Kostpris 31. december	178.877	90.544
 Regnskabsmæssig værdi 31. december	 178.877	 90.544
 9. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	50.000	50.000
	50.000	50.000
 10. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar	269.660	269.660
Overført til frie reserver	-269.660	0
	0	269.660
 11. Reserve for udviklingsomkostninger		
Overført fra Overført resultat	48.908	0
Årets bevægelse	-7.070	0
	41.838	0
 12. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-86.357	0
Overført fra overkurs ved emission	269.660	0
Årets overførte overskud eller underskud	41.011	-86.357
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	-48.908	0
	175.406	-86.357

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
13. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	361.599	599.545
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-237.000</u>	<u>-200.000</u>
	<u>124.599</u>	<u>399.545</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.502 t.kr., har selskabet deponeret ejerpantebrev på nominelt 400 t.kr. Ejerpantebrevene omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42 t.kr.	
Indretning af lejede lokaler	136 t.kr.	
15. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Huslejeforpligtelse:		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel på 6 måneder, men tidligst pr. 31. december 2021, svarende til en forpligtelse på 1.375 t.kr.		