

REVISIONSFIRMAET

GUTFELT®

Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

Danvikar Holding A/S

Hyskenstræde 9
1207 København K
CVR-nr. 65473828

Årsrapport for 2018

38. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. juni 2019



Rolf Bisgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	12
Balance	13
Noter.....	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Danvikar Holding A/S.

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 2018 - 31. december 2018.

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

København, den 31. maj 2019

Direktion



Rolf Bisgaard
Direktør

Bestyrelse

Marie Luise Bisgaard
Formand



Rolf Bisgaard
Direktør

Henrik Birk

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Danvikar Holding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danvikar Holding A/S for regnskabsåret 1. januar 2018 - 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 2018 - 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 9 i regnskabet, hvor det fremgår, at selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med kr 805.245. Dette forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

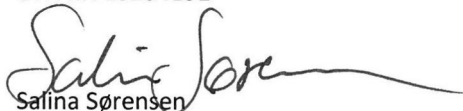
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kastrup, den 31. maj 2019

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192


Salina Sørensen

Statsautoriseret revisor

mne44102

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Danvikar Holding A/S Hyskenstræde 9 1207 København K
Telefon	45 33 14 30 04
Telefax	45 33 14 36 68
E-mail	www.danvikar.dk
Hjemmeside	danvikar.dk
CVR-nr.	65473828
Stiftelsesdato	10. juni 1981
Hjemsted	København
Regnskabsår	1. januar 2018 - 31. december 2018
Direktion	Rolf Bisgaard, Direktør
Tilknyttede virksomheder	Danvikar A/S cvr.nr.: 29 53 16 68
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje kapitalandele, virksomhedsdrift af ejendomme, investeringer og finansiering samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -741.430, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 7.921.581, og en egenkapital på kr. 3.274.521.

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser er DKK 805.245 større end selskabets omsætningsaktiver. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsmæssige problemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes idet selskabets direktør har afgivet en støtteerklæring, samt selskabets datterselskab har afgivet en tilbagetrædelseserklæring vedr. sit tilgodehavende. Selskabets ledelse anser herefter selskabet for at være en going concern.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi, som pr. balancedagen udgør henholdsvis 2,8 mio.kr. og 2,5 mio.kr. Dagsværdien for ejendommene er opgjort på baggrund af en afkastberegning.

Der er en naturlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Danvikar Holding A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der har tidligere år ikke været reguleret korrekt for opskrivninger, afskrivninger og udskudt skat af opskrivninger på reserve for opskrivninger vedr. dagsværdi på ejendommen. Dette er i år korrigeret og har den påvirkning, at reserven er korrigeret primo med kr. 397.398, der er fragået de frie reserver. Korrektionen har ingen resultat- eller skattemæssig betydning.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab

Anvendt regnskabspraksis

og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Grunde og bygninger der foretages hvert år omvurdering til dagsværdi på grundlag af en ekstern vurdering. Opskrivninger og tilbageførsler heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes

Anvendt regnskabspraksis

med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		193.950	164.400
Andre eksterne omkostninger		-226.720	-480.795
Bruttoresultat		-32.770	-316.395
Personaleomkostninger	1	-118.672	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-148.139	-137.749
Driftsresultat		-299.581	-454.144
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-12.353	163.249
Andre finansielle indtægter		21.526	401.176
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-93.407	-110.185
Andre finansielle omkostninger		-208.990	-51.567
Resultat før skat		-592.805	-51.471
Skat af årets resultat	2	-148.625	29.722
Årets resultat		-741.430	-21.749
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-12.353	163.249
Overført resultat		-729.077	-184.998
Resultatdisponering		-741.430	-21.749

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3	5.269.750	5.457.354
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>329.758</u>	<u>329.758</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>5.738.023</u>	<u>5.925.627</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	<u>353.015</u>	<u>365.368</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>353.015</u>	<u>365.368</u>
Anlægsaktiver		<u>6.091.038</u>	<u>6.290.995</u>
Omsætningsaktiver			
Andre tilgodehavender		<u>101.832</u>	<u>129.197</u>
Tilgodehavender		<u>101.832</u>	<u>129.197</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.721.105</u>	<u>2.321.734</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>1.721.105</u>	<u>2.321.734</u>
Likvide beholdninger		<u>7.606</u>	<u>248.870</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.830.543</u>	<u>2.699.801</u>
Aktiver		<u>7.921.581</u>	<u>8.990.796</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	5	2.875.542	2.589.251
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	150.896	163.249
Overført resultat	7	-251.917	794.234
Egenkapital		3.274.521	4.046.734
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		601.864	700.636
Hensatte forpligtelser		601.864	700.636
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter		1.409.408	1.489.650
Langfristede gældsforpligtelser	8	1.409.408	1.489.650
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		80.242	78.873
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.033.548	2.085.213
Anden gæld		521.998	589.690
Kortfristede gældsforpligtelser		2.635.788	2.753.776
Gældsforpligtelser		4.045.196	4.243.426
Passiver		7.921.581	8.990.796
Usikkerhed om going concern	9		
Usikkerhed ved indregning og måling	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2018	2017
1. Personalemkostninger		
Lønninger	120.000	0
Andre omkostninger til social sikring	-1.328	0
Personalemkostninger	118.672	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-16.907	0
Regulering af eventualskat	-90.090	-29.722
Regulering af skat tidl. år	255.622	0
Skat af årets resultat	148.625	-29.722
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.275.494	2.275.494
Kostpris ultimo	2.275.494	2.275.494
Opskrivninger primo	4.016.182	4.016.182
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-39.465	0
Opskrivninger ultimo	3.976.717	4.016.182
Af- og nedskrivninger primo	-834.322	-696.573
Årets afskrivninger	-148.139	-137.749
Af- og nedskrivninger ultimo	-982.461	-834.322
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.269.750	5.457.354

Regnskabsmæssig værdi hvis der ikke havde været foretaget opskrivninger; kr. 1.583.158.

4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Danvikar A/S	København	100,00	353.015	-12.353
			353.015	-12.353

5. Reserve for opskrivninger

Saldo primo	2.589.251	2.589.251
Korrektion primo	397.398	0
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-39.465	0
Årets afskrivninger	-80.324	0
Årets regulering til udskudt skat	8.682	0
Saldo ultimo	2.875.542	2.589.251

Noter

	2018	2017
6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	163.249	0
Årets tilgang	0	163.249
Årets afgang	-12.353	0
Saldo ultimo	150.896	163.249

7. Overført resultat

Saldo primo	794.234	979.232
Korrektion primo	-397.398	0
Årets afgang	-729.077	-184.998
Afskrivninger fra opskrivningshenlæggelse	80.324	0
Saldo ultimo	-251.917	794.234

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.409.408	80.242	1.074.264
	1.409.408	80.242	1.074.264

9. Usikkerhed om going concern

Selskabets kortfristede gældsforpligtelser er DKK 805.245 større end selskabets omsætningsaktiver. Dette kan medføre, at selskabet får likviditetsmæssige problemer i det kommende regnskabsår, hvilket dog ikke forventes idet selskabets direktør har afgivet en støtteerklæring, samt selskabets datterselskab har afgivet en tilbagetrædelseserklæring vedr. sit tilgodehavende. Selskabets ledelse anser herefter selskabet for at være en going concern.

10. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi, som pr. balancedagen udgør henholdsvis 2,8 mio.kr. og 2,5 mio.kr. Dagsværdien for ejendommene er opgjort på baggrund af en afkastberegning.

Der er en naturlig usikkerhed forbundet med værdiansættelsen.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er part i en verserende retssag omkring manglende lønafregning til en tidligere ansat. Retssagen er endnu ikke afgjort, og udfaldet kendes derfor ikke på nuværende tidspunkt.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem der fremgår af årsrapporten.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank A/S deponeret ejerpantebreve nom. DKK 800.000 i selskabets ejendomme Hyskenstræde 9 lejl. 2 og 3. Den regnskabsmæssige værdi af aktiverne der står til sikkerhed udgør kr. 5.269.750.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2018

2017