

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

HOLMS FINMEKANIK APS

Industriskellet 2

3540 Lyngø

CVR-nr. 73 66 33 18

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 7/5 2019

Peter Holm

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-14
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	15
Balance pr. 31. december 2018	16-17
Egenkapitalenopgørelsen	18
Noter	19-21

Selskab

Holms Finmekanik ApS
Industriskellet 2
3540 Lyngø

CVR-nr. 73 66 33 18

35. regnskabsår

Hjemsted: Lyngø

Direktion

Peter Holm

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19 26 30 96

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Holms Finmekanik ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel og produktion inden for maskinforarbejdning, herunder specialfremstillede enheder til industriproduktion og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 2.675.459, og har således indfriet de forventninger der var stillet til året.

Hoved- og nøgletal

Beløb i t.kr.	2018	2017	2016
Resultatopgørelse			
Bruttofortjeneste	10.186	7.062	7.362
Resultat af primær drift	3.736	1.469	1.117
Finansielle poster, netto	-300	-473	-394
Årets resultat	2.675	772	561
Balance			
Balancesum	32.967	31.493	31.146
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.498	2.988	2.084
Investeret kapital	20.838	23.226	23.931
Egenkapital	10.709	9.033	9.261
Afkast af investeret kapital	17,0%	6,2%	4,8%
Likviditetsgrad	143,9%	131,7%	129,8%
Soliditetsgrad	32,5%	28,7%	29,7%
Forrentning af egenkapital	27,1%	8,4%	6,0%

Nøgletallene følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefaling 2015, og afviger kun på nogle punkter herfra. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Holms Finmekanik 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.

Lynge, den 15. april 2019

I direktionen

Peter Holm
Direktør

Til kapitalejerne i Holms Finmekanik ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holms Finmekanik 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 15. april 2019

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Per Kjeldgaard Jensen

statsautoriseret revisor

mne27824

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 uændret i forhold til sidste år.

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.

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 funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger" samt "andre driftsindtægter".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger er omfattet omkostninger til distribution, salg og reklame m.v.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder indtægter ved udlejning af selskabets produktionsmaskiner.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22,0% 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 Peter Holm 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.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Materielle anlægsaktiver, fortsat

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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	25 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0-10%

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

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og 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 leasingydelser. 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 leasingydelsernes 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 materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, 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.

Nettorealisationseværdi 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% 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 nettorealiseringsværdi, 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 kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Nøgletallene er i al væsentlighed udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger og Nøgletal 2015" fra Finansforeningen.

Nøgletallene er beregnet således:

Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Resultat af primær drift}}{\text{Gns. investeret kapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver}}{\text{Kortfristet gæld, ultimo}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo}}{\text{Samlede aktiver, ultimo}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	10.185.770	7.061.544
Distributionsomkostninger	-163.796	-198.487
Administrationsomkostninger	<u>-6.286.320</u>	<u>-5.394.320</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.735.654	1.468.737
2 Andre finansielle indtægter	105.931	67.685
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-406.303</u>	<u>-540.937</u>
RESULTAT FØR SKAT	3.435.282	995.485
3 Skat af årets resultat	<u>-759.823</u>	<u>-223.283</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.675.459</u></u>	<u><u>772.202</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.000.000
Overført resultat	<u>675.459</u>	<u>-227.798</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.675.459</u></u>	<u><u>772.202</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4,7 Grunde og bygninger	4.721.263	4.694.617
4,7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>6.401.925</u>	<u>8.162.259</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>11.123.188</u>	<u>12.856.876</u>
Andre tilgodehavender	<u>90.200</u>	<u>90.200</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>90.200</u>	<u>90.200</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>11.213.388</u>	<u>12.947.076</u>
Råvarer og hjælpematerialer	2.365.507	2.425.850
Varer under fremstilling	1.808.025	1.474.218
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>6.799.240</u>	<u>6.889.266</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>10.972.772</u>	<u>10.789.334</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.342.494	5.470.447
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.987.936	2.047.926
Andre tilgodehavender	18.800	16.705
Periodeafgrænsningsposter	<u>271.146</u>	<u>208.706</u>
TILGODEHAVENDER	<u>10.620.376</u>	<u>7.743.784</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>159.968</u>	<u>12.418</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>21.753.116</u>	<u>18.545.536</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>32.966.504</u></u>	<u><u>31.492.612</u></u>

Note	31/12 2018	31/12 2017
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	8.508.513	7.833.054
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	1.000.000
EGENKAPITAL	10.708.513	9.033.054
3 Hensættelse til udskudt skat	859.522	827.203
HENSATTE FORPLIGTELSER	859.522	827.203
Gæld til realkreditinstitutter	2.992.779	3.294.792
Leasingforpligtelser	3.288.471	4.255.956
5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	6.281.250	7.550.748
5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	1.456.183	1.794.405
Gæld til kreditinstitutter	5.810.087	5.417.279
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.456.301	3.486.516
Gæld til tilknyttede virksomheder	232.563	507.552
3 Skyldigt sambeskatningsbidrag	727.504	246.664
Anden gæld	2.434.581	2.629.191
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	15.117.219	14.081.607
GÆLDSFORPLIGTELSER	21.398.469	21.632.355
PASSIVER I ALT	32.966.504	31.492.612
6 Eventualforpligtelser		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	200.000	8.060.852	1.000.000	9.260.852
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-227.798</u>	<u>1.000.000</u>	<u>772.202</u>
Egenkapital pr. 1/1 2018	200.000	7.833.054	1.000.000	9.033.054
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>675.459</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.675.459</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>8.508.513</u></u>	<u><u>2.000.000</u></u>	<u><u>10.708.513</u></u>

1	Personaleomkostninger	2018	2017
	Gager og lønninger	12.985.082	12.405.757
	Pensioner	1.487.719	1.481.138
	Andre omkostninger til social sikring	446.634	375.916
	Personaleomkostninger i øvrigt	288.571	210.219
	I ALT	15.208.006	14.473.030

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 40 mod 38 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2018	2017
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	105.260	50.343
	Finansielle indtægter i øvrigt	671	17.342
	I ALT	105.931	67.685

3	Selskabsskat og udskudt skat			2017
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2017
	Skyldig pr. 1/1 2018	246.664	827.203	0
	Skat af årets resultat	727.504	32.319	759.823
	Refusion sambeskatning	-246.664	0	0
	SKYLDIG PR. 31/12 2018	727.504	859.522	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		759.823	223.283

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2017
Kostpris pr. 1/1 2018	7.560.258	20.521.003	28.081.261	25.093.395
Tilgang i året	189.690	2.308.374	2.498.064	2.987.866
Afgang i året	0	-2.893.591	-2.893.591	0
KOSTPRIS PR. 31/12 2018	7.749.948	19.935.786	27.685.734	28.081.261
Af- og nedskrivn. pr. 1/1 2018	2.865.641	12.358.744	15.224.385	12.875.324
Årets afskrivninger	163.044	1.721.106	1.884.150	2.349.061
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-545.989	-545.989	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2018	3.028.685	13.533.861	16.562.546	15.224.385
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2018	4.721.263	6.401.925	11.123.188	12.856.876
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	5.044.104	5.044.104	6.254.733
Salgspris, afgang	0	2.470.378	2.470.378	0
Regn. værdi, afgang	0	-2.347.602	-2.347.602	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	122.776	122.776	0

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	3.294.841	3.595.389
Leasingforpligtelser	<u>4.442.592</u>	<u>5.749.764</u>
I ALT	<u><u>7.737.433</u></u>	<u><u>9.345.153</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	302.062	300.597
Leasingforpligtelser	<u>1.154.121</u>	<u>1.493.808</u>
I ALT	<u><u>1.456.183</u></u>	<u><u>1.794.405</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.781.769	2.070.266
Leasingforpligtelser	<u>110.000</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>1.891.769</u></u>	<u><u>2.070.266</u></u>

6 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 Peter Holm Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Realkreditpantebrev, nom. kr. 4.802.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 4.721.263 er deponeret som sikkerhed for engagement med realkreditinstitut.

Ejerpantebrev, nom. kr. 2.998.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 4.721.263 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Virksomhedspant, nom. kr. 4.000.000, i selskabets varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

PENNEO

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

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

Peter Holm

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-387012181016

IP: 194.182.xxx.xxx

2019-05-16 07:40:08Z

NEM ID 

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-234778668864

IP: 89.133.xxx.xxx

2019-05-16 17:00:49Z

NEM ID 

Peter Holm

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-387012181016

IP: 194.182.xxx.xxx

2019-05-21 07:59:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 40DBI-ZFL8E-KMD7J-QQ040-PTZ1I-VB5J2

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>