



A/S Vest-Text

Erhvervsparken 22
9700 Brønderslev

CVR-nr. 76 87 45 14

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

13. maj 2019

dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for A/S Vest-Tex for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 13. maj 2019

Direktion:



John Møller Svendsen


Bestyrelse:



Jesper Dahl Jeppesen
formand



Claus Larsen



Rasmus Svenstrup
Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i A/S Vest-Tex

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Vest-Tex for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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 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.

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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 virksomheden 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 bl.a. 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af momsloven


Selskabet har i strid med momslovens § 57, stk. 1 ikke indberettet momstilsvar rettidigt i løbet af 2018. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Aalborg, den 13. maj 2019

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98


Michael Stenskrøg
statsaut. revisor
mne26819

A/S Vest-Tex
Årsrapport 2018
CVR-nr. 76 87 45 14

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

A/S Vest-Tex
Erhvervsparken 22
9700 Brønderslev

CVR-nr:	76 87 45 14
Stiftet:	24. januar 1985
Hjemstedskommune:	Brønderslev
Regnskabsåret:	1. januar – 31. december

Bestyrelse

Jesper Dahl Jeppesen, formand
Claus Larsen
Rasmus Svenstrup Pedersen

Direktion

John Møller Svendsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnegade 18
9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været handel med garn og tekstilvarer under virksomhedsnavnet A/S Vest-Text med binavnet Mayflower Strikkegarn A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på 163 tkr., sammenlignet med 2.160 tkr. i 2017. Selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 8.325 tkr., sammenlignet med 8.662 tkr. pr. 31. december 2017.

Årets resultat er ikke tilfredsstillende og påvirket af en række investeringer som led i selskabets vækststrategi og en meget varm sommer med faldende salg til følge.

Selskabets vækststrategi – som har medført en 15,5% stigning i selskabets omsætning fra 2017 til 2018 – har krævet øget lageropbygning for at kunne understøtte kundernes krav til levering og leveringssikkerhed samt leje af eksterne lejemaal, hvilket har medført øgede finansierings-, transport- og lejeomkostninger.

Den usædvanlig varme og solrige sommer i 2018 betød, at selskabets indtjening i sommerperioden ikke levede op til forventningerne som følge af salg af flere kampagne- og partivarer end normalt for at opretholde omsætning.

Som led i selskabets vækststrategi er der i 2018 investeret betydeligt i organisationsopbygning og -tilpasning, udvikling og optimering af IT- og salgsværktøjer samt konceptudvikling for planlagte nye eksportmarkeder.

Endvidere er der i 2018 påbegyndt opførelse af en ny lagerhal, som forventes færdig i sommeren 2019, for herved at kunne reducere de fremtidige transport- og lageromkostninger.

Med de foretagne tiltag og investeringer og øgede finansieringsrammer forventer ledelsen, at selskabet er godt rustet til fremadrettet vækst og indtjening.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at selskabet i 2019, med de igangsatte tiltag og fortsat eksekvering af selskabets strategi kombineret med en stram økonomistyring, kan realisere et tilfredsstillende resultat i 2019, således selskabets mål om en forbedret konsolidering kan opnås indenfor en kort årrække.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2018	2017
Bruttofortjeneste		10.427	9.817
Personaleomkostninger	2	-7.759	-5.746
Af- og nedskrivninger		-919	-528
Resultat af primær drift		1.749	3.543
Finansielle indtægter		6	0
Finansielle omkostninger	3	-1.452	-737
Resultat før skat		303	2.806
Skat af årets resultat		-140	-646
Årets resultat		163	2.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		163	2.160

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

tkr.	Note	31/12 2018	31/12 2017
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Erhvervede patenter		62	0
Software		759	506
		<u>821</u>	<u>506</u>
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		10.067	8.896
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		723	811
Indretning af lejede lokaler		44	18
		<u>10.834</u>	<u>9.725</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>11.655</u>	<u>10.231</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		39.007	23.739
Forudbetaling for varer		1.627	1.567
		<u>40.634</u>	<u>25.306</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.611	12.140
Andre tilgodehavender		200	106
Periodeafgrænsningsposter		215	163
		<u>18.026</u>	<u>12.409</u>
Værdipapirer		<u>10</u>	<u>10</u>
Likvide beholdninger		<u>447</u>	<u>160</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>59.117</u>	<u>37.885</u>
AKTIVER I ALT		<u>70.772</u>	<u>48.116</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

tkr.	Note	31/12 2018	31/12 2017
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		7.825	7.662
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	500
Egenkapital i alt		8.325	8.662
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		736	596
Hensatte forpligtelser i alt		736	596
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter	4	656	794
Gæld til realkreditinstitutter		5.997	6.382
		6.653	7.176
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	522	363
Andre kreditinstitutter		29.072	15.883
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.385	7.669
Gæld til tilknyttede virksomheder		448	328
Selskabsskat		1	489
Anden gæld		9.630	6.950
		55.058	31.682
Gældsforpligtelser i alt		61.711	38.858
PASSIVER I ALT		70.772	48.116
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

tkr.	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500	7.662	500	8.662
Betalt ordinært udbytte	0	0	-500	-500
Overført via resultatdisponering	0	163	0	163
Egenkapital 31. december 2018	500	7.825	0	8.325

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Vest-Text for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætningen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger, der afholdes for at opnå årets omsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, herunder feriepenge, pension og andre sociale omkostninger mv. til selskabets medarbejdere, fratrukket refusioner fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Selskabet indgår i sambeskatningskreds med Mayflower Holding ApS.

Mayflower Holding ApS er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede patenter

Erhvervede patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 3 år.

Software

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over 3 år.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Grunde og bygninger	5 - 40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 8 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Der afskrives ikke på grunde.

Anlægsaktiver under udførelse indregnes og måles til kostpris på statusdagen. Ved ibrugtagning overføres kostprisen til den relevante gruppe af materielle anlægsaktiver.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

tkr.	2018	2017	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	6.939	5.008	
Pension	442	343	
Andre omkostninger til social sikring	150	63	
Andre personaleomkostninger	228	332	
	<u>7.759</u>	<u>5.746</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>15</u>	
3 Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	30	36	
Andre finansielle omkostninger	1.422	701	
	<u>1.452</u>	<u>737</u>	
4 Langfristede gældsforpligtelser			
tkr.	31/12 2018	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	656	156	0
Gæld til realkreditinstitutter	6.519	366	4.691
	<u>7.175</u>	<u>522</u>	<u>4.691</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Operationelle leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på 10 måneder. Den samlede leje- og leasingforpligtelse udgør 368 tkr. pr. 31. december 2018 (2017: 28 tkr.).

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mayflower Holding ApS. Som dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

tkr.

2018 2017

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets gæld til kreditinstitutter:

Virksomhedspant på 15.000 tkr. i henhold til tinglysningslovens § 47 c i form af simple fordringer, lager, driftsmidler og -inventar, goodwill og rettigheder med en regnskabsmæssig værdi på	59.074	38.275
Ejerpantebrev på 2.200 tkr. med pant i ejendommen Erhvervsparken 22 med en regnskabsmæssig værdi på	9.625	8.896
Transport med indtrædelsesret stillet overfor DLR i likvide beholdninger med en regnskabsmæssig værdi på	403	0
Tinglyst ejendomsforbehold i biler med en regnskabsmæssig værdi på	272	329
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets gæld til realkreditinstitutter:		
Prioritetsgæld er sikret med pant i ejendommen Erhvervsparken 22 med en regnskabsmæssig værdi på	9.625	8.896