

**Barnevognscentralen Horsens ApS**

**Holmboes Allé 13**

**8700 Horsens**

**CVR-nr. 83 68 71 18**

**Årsrapport for 2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 03/10 2019

---

Morten Vinum Plovst  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	11
Balance pr. 30. juni 2019	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	15
Noter til årsrapporten	16

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Barnevognscentralen Horsens ApS  
Holmboes Allé 13  
8700 Horsens

CVR-nr.: 83 68 71 18  
Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019  
Hjemsted: Horsens

### Bestyrelse

Kit Einshøj Plovst, formand  
Morten Vinum Plovst  
Claus Toftegaard Eliassen

### Direktion

Morten Vinum Plovst, direktør

### Revision

Roesgaard & Partners  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sønderbrogade 16  
8700 Horsens

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Barnevognscentralen Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24. september 2019

### Direktion

Morten Vinum Plovst  
direktør

### Bestyrelse

Kit Einshøj Plovst  
formand

Morten Vinum Plovst

Claus Toftegaard Eliassen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Barnevognscentralen Horsens ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Barnevognscentralen Horsens ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 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.

## 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 24. september 2019

### **Roesgaard & Partners**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne28681

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af barnevogne, børnetøj og legetøj.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 754.147, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 914.708.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Barnevognscentralen Horsens ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi.

### Varebeholdninger

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

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

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

## Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.530.014</b>	<b>4.988.817</b>
Personaleomkostninger	1	<u>(3.540.883)</u>	<u>(3.574.332)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>989.131</b>	<b>1.414.485</b>
Finansielle indtægter	2	18.334	79.721
Finansielle omkostninger	3	<u>(40.629)</u>	<u>(37.389)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>966.836</b>	<b>1.456.817</b>
Skat af årets resultat	4	<u>(212.689)</u>	<u>(320.480)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>754.147</u></b>	<b><u>1.136.337</u></b>
Foreslået udbytte		714.708	1.136.337
Ekstraordinært udbytte		2.784.029	0
Overført resultat		<u>(2.744.590)</u>	<u>0</u>
		<b><u>754.147</u></b>	<b><u>1.136.337</u></b>

**Balance pr. 30. juni 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		424.875	424.875
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>424.875</b>	<b>424.875</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>424.875</b>	<b>424.875</b>
Færdigvarer og handelsvarer		6.500.725	6.972.938
<b>Varebeholdninger</b>		<b>6.500.725</b>	<b>6.972.938</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.011	8.273
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	767.240
Andre tilgodehavender		41.183	74.768
Udskudt skatteaktiv	5	4.468	5.957
Periodeafgrænsningsposter		23.227	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>71.889</b>	<b>856.238</b>
Værdipapirer		54.491	51.239
<b>Værdipapirer</b>		<b>54.491</b>	<b>51.239</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>176.507</b>	<b>105.390</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>6.803.612</b>	<b>7.985.805</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.228.487</b>	<b>8.410.680</b>

**Balance pr. 30. juni 2019**

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		0	2.744.590
Foreslået udbytte for regnskabsåret		714.708	1.136.337
<b>Egenkapital</b>		<b><u>914.708</u></b>	<b><u>4.080.927</u></b>
Banker		2.003.764	1.280.035
Modtagne forudbetalinger fra kunder		242.340	156.862
Leverandører af varer og tjenesteydelser		810.355	688.596
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.558.460	0
Selskabsskat		211.200	318.494
Anden gæld		1.487.660	1.885.766
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>6.313.779</u></b>	<b><u>4.329.753</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>6.313.779</u></b>	<b><u>4.329.753</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.228.487</u></b>	<b><u>8.410.680</u></b>
Eventualposter mv.	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u>	<u>Foreslået</u> <u>ekstraordi-</u> <u>nært udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2018	200.000	2.744.590	1.136.337	0	4.080.927
Betalt ordinært udbytte	0	0	(1.136.337)	(2.784.029)	(3.920.366)
Årets resultat	0	(2.744.590)	714.708	2.784.029	754.147
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>714.708</b>	<b>0</b>	<b>914.708</b>



## Pengestrømsopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Årets resultat		754.147	1.136.337
Reguleringer	8	234.984	278.148
Ændring i driftskapital	9	296.965	(724.356)
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>1.286.096</b>	<b>690.129</b>
Renteindbetalinger og lignende		18.334	53.382
Renteudbetalinger og lignende		(40.629)	(37.389)
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>1.263.801</b>	<b>706.122</b>
Betalt selskabsskat		(318.494)	(445.896)
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>945.307</b>	<b>260.226</b>
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(424.875)
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>0</b>	<b>(424.875)</b>
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(458.330)	1.489.630
Betalt udbytte		(1.136.337)	(1.591.303)
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>(1.594.667)</b>	<b>(101.673)</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>(649.360)</b>	<b>(266.322)</b>
Likvide beholdninger		105.390	62.976
Værdipapirer		51.239	0
Kassekredit		(1.280.035)	(971.299)
Likvider 1. juli 2018		(1.123.406)	(908.323)
<b>Likvider 30. juni 2019</b>		<b>(1.772.766)</b>	<b>(1.174.645)</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		176.507	105.390
Værdipapirer		54.491	0
Kassekredit		(2.003.764)	(1.280.035)
<b>Likvider 30. juni 2019</b>		<b>(1.772.766)</b>	<b>(1.174.645)</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.088.755	3.157.111
Pensioner	366.203	330.868
Andre omkostninger til social sikring	85.925	86.353
	<u><b>3.540.883</b></u>	<u><b>3.574.332</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	13.160	51.111
Andre finansielle indtægter	5.174	28.610
	<u><b>18.334</b></u>	<u><b>79.721</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	40.629	37.389
	<u><b>40.629</b></u>	<u><b>37.389</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	211.200	318.494
Årets udskudte skat	1.489	1.986
	<u><b>212.689</b></u>	<u><b>320.480</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	kr.	kr.
<b>5 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2018	(5.957)	(7.943)
Hensat i året	<u>1.489</u>	<u>1.986</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2019</b>	<b><u>(4.468)</u></b>	<b><u>(5.957)</u></b>
Materielle anlægsaktiver	(4.468)	(5.957)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>4.468</u>	<u>5.957</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	<u>4.468</u>	<u>5.957</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>4.468</u></b>	<b><u>5.957</u></b>

## 6 Eventualposter mv.

Selskabet har gennem Sydbank A/S stillet bankgaranti på 1 mio. kr. som sikkerhed for samhandel med Ønskebørn A/S.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Tage Andersen Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelse der er uopsigelig frem til 1. juli 2034. Forpligtelsen udgør pr. 30. juni 2019 20.394 t.kr.

## 7 Nærtstående parter og ejerforhold

### Bestemmende indflydelse

Morten Vinum Plovst  
Tage Andersen  
Lise Andersen

## Noter til årsrapporten

### 7 Nærtstående parter og ejerforhold (Fortsat)

#### Transaktioner

Leje af butiksfaciliteter, årlig leje t.kr. 1.360. Udlejes af T.G. Andersen Ejendomme ApS. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Tage Andersen Holding ApS  
Kemp 2015 ApS

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	(18.334)	(79.721)
Finansielle omkostninger	40.629	37.389
Skat af årets resultat	<u>212.689</u>	<u>320.480</u>
	<b><u>234.984</u></b>	<b><u>278.148</u></b>
<b>9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	472.212	(863.937)
Ændring i tilgodehavender	15.620	(83.041)
Ændring i leverandører mv.	<u>(190.867)</u>	<u>222.622</u>
	<b><u>296.965</u></b>	<b><u>(724.356)</u></b>