



ÅRSRAPPORT

1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

BESSIE A/S

Vasekær 10

2730 Herlev

CVR-nr. 11 55 36 72

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 4/1 2018

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

CARSTEN ERIKSEN

Advokat

Østergade 55, 1100 København K

Tlf. 33 13 15 11 - Fax 33 32 03 38

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	13
Balance pr. 30. september 2017	14-15
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17-21

Selskab

Bessie A/S
Vasekær 10
2730 Herlev

CVR-nummer 11 55 36 72

31. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Kresten Bo Petersen

Bestyrelse

Kasper Bo Petersen

Johan Peter Skoglund

Kresten Bo Petersen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Bessie A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været produktion og salg af jeans og damebeklædning til detaileddet i de skandinaviske lande og Benelux samt Storbritannien og Irland.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen har i regnskabsåret, med held, fokuseret på at reducere selskabets omkostninger og har realiseret et resultat på niveau med regnskabsåret 2015/16. Resultatet har indfriet forventningerne til året.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer en let stigende omsætning, hvilket sammenholdt med omkostningsreduktionen forventes at medføre et øget resultat i regnskabsåret 2017/18.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Bessie A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 4. januar 2018

I direktionen



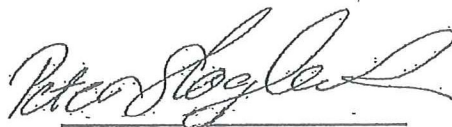
Kresten Bo Petersen

I bestyrelsen



Kasper Bo Petersen

Formand



Johan Peter Skoglund



Kresten Bo Petersen

Til kapitalejeren i Bessie A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bessie A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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.

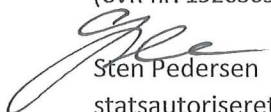
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 4. januar 2018

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Sten Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. 23408

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 valutapositioner 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 artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% 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 Kresten Bo Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskætningen 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**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill

5 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 og immaterielle 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.

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 nominal 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 % 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 nettorealizationsværdi, 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

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE
13
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	5.359.945	6.627.646
1 Personaleomkostninger	<u>-3.787.253</u>	<u>-4.644.045</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.572.692	1.983.601
5,6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-341.296</u>	<u>-429.287</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.231.396	1.554.314
2 Andre finansielle indtægter	322.594	308.843
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-661.237</u>	<u>-830.871</u>
RESULTAT FØR SKAT	892.753	1.032.286
4 Skat af årets resultat	<u>-203.078</u>	<u>-232.233</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>689.675</u></u>	<u><u>800.053</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	680.000	800.000
Overført resultat	<u>9.675</u>	<u>53</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>689.675</u></u>	<u><u>800.053</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
AKTIVER

14

<u>Note</u>		<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
6, 9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	515.489	648.869
6	Indretning af lejede lokaler	<u>38.995</u>	<u>88.947</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>554.484</u>	<u>737.816</u>
	Andre tilgodehavender	<u>159.513</u>	<u>159.513</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>159.513</u>	<u>159.513</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>713.997</u>	<u>897.329</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	455.716	455.796
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>4.995.116</u>	<u>4.977.337</u>
9	VAREBEHOLDNINGER	<u>5.450.832</u>	<u>5.433.133</u>
9	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.437.047	5.389.613
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	357.781	226.042
4	Udsudte skatteaktiver	18.936	4.030
	Andre tilgodehavender	190.818	34.131
	Periodeafgrænsningsposter	<u>201.898</u>	<u>272.496</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>5.206.480</u>	<u>5.926.312</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.417.318</u>	<u>281.881</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>12.074.630</u>	<u>11.641.326</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>12.788.627</u></u>	<u><u>12.538.655</u></u>

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	4.939.823	4.930.148
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>680.000</u>	<u>800.000</u>
EGENKAPITAL	<u>6.119.823</u>	<u>6.230.148</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	101.746	160.622
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>217.984</u>	<u>261.391</u>
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>319.730</u>	<u>422.013</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	58.876	57.283
Kreditinstitutter i øvrigt	2.927.142	2.032.597
Leverandører af varer og tjenesteydelser	661.269	977.453
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	261.391	97.158
Anden gæld	<u>2.440.396</u>	<u>2.722.003</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.349.074</u>	<u>5.886.494</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.668.804</u>	<u>6.308.507</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>12.788.627</u></u>	<u><u>12.538.655</u></u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I ALT
Egenkapital pr. 1/10 2015	500.000	4.930.095	336.651	5.766.746
Udloddet udbytte	0	0	-336.651	-336.651
Overført via resultatdisponeringen	0	53	800.000	800.053
Egenkapital pr. 1/10 2016	500.000	4.930.148	800.000	6.230.148
Udloddet udbytte	0	0	-800.000	-800.000
Overført via resultatdisponeringen	0	9.675	680.000	689.675
Egenkapital pr. 30/9 2017	500.000	4.939.823	680.000	6.119.823

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger	2.529.148	3.332.016
	Pensioner	317.977	352.913
	Andre omkostninger til social sikring	44.046	54.523
	I ALT	2.891.171	3.739.452

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 7 mod 8 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2016/17	2015/16
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.525	7.765
	Finansielle indtægter i øvrigt	310.069	301.078
	I ALT	322.594	308.843

3	Øvrige finansielle omkostninger	2016/17	2015/16
	Finansielle omkostninger i øvrigt	661.237	830.871
	I ALT	661.237	830.871

4 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015/16</u>
Skyldig pr. 1/10 2016	358.548	-4.030		0
Betalt vedr. tidligere år	-97.157			
Skat af årets resultat	<u>217.984</u>	<u>-14.906</u>	<u>203.078</u>	<u>232.233</u>
SKYLDIG PR. 30/9 2017	<u>479.375</u>	<u>-18.936</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>203.078</u>	<u>232.233</u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>I ALT</u>	<u>30/9 2016</u>
Kostpris pr. 1/10 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
KOSTPRIS PR. 30/9 2017	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2017	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/9 2016
Kostpris pr. 1/10 2016	276.064	1.742.983	2.019.047	3.339.548
Tilgang i året	0	198.840	198.840	0
Afgang i året	0	-323.495	-323.495	-1.320.501
KOSTPRIS PR. 30/9 2017	276.064	1.618.328	1.894.392	2.019.047
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	187.117	1.094.114	1.281.231	2.053.673
Årets afskrivninger	49.952	291.344	341.296	429.287
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-282.619	-282.619	-1.201.729
AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2017	237.069	1.102.839	1.339.908	1.281.231
REGN. VÆRDI PR. 30/9 2017	38.995	515.489	554.484	737.816
Salgspris, afgang	0	0	0	90.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-40.876	-40.876	-118.772
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	-40.876	-40.876	-28.772

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Kreditinstitutter	<u>160.622</u>	<u>217.905</u>
I ALT	<u><u>160.622</u></u>	<u><u>217.905</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Kreditinstitutter	<u>58.876</u>	<u>57.283</u>
I ALT	<u><u>58.876</u></u>	<u><u>57.283</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Kreditinstitutter	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har via kreditinstitut stillet garanti overfor trediemand med i alt kr. 151.000.

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 Kresten Bo Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 6.000.000, i selskabets varelager, driftsinventar og debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende leje af kontor-, lager, og butikslokaler i henholdsvis Danmark og Norge.

Lejemålet i Danmark i Herlev og i Gentofte kan opsiges med henholdsvis 6 måneders og 3 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 198.000. Derudover er der indgået aftale om leje af fjernlager, som kan opsiges med 3 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør kr. 13.500.

Lejemålet i Norge er uopsigeligt frem til den 31/12 2021. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 821.000.

Selskabet har lejet en bil, som udløber den 31/3 2018. Den samlede forpligtelse udgør ca. kr. 30.500.