

**C & E Gastro-Import Logistic ApS**

**Kanalholmen 25-29  
2650 Hvidovre**

**CVR nr. 11 89 31 04**

**Årsrapport for 2017  
30. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25. maj 2018  
Dirigent

Navn: Morten Krogh



## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab for perioden 1. januar 2017 til 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11-12
Egenkapitalopgørelse for 2017	13
Noter	14

## Ledespåtegning

### Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for C & E Gastro-Import Logistic ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 31. marts 2018

**Direktion:**



Morten Krogh

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i C & E Gastro-Import Logistic ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for C & E Gastro-Import Logistic ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 2017, 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 selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 til 31. december 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 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 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 selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Albertslund, den 31. marts 2018

Rådgivning & Revision ApS

CVR nr. 28 12 61 31

Registreret Revisionsanpartsselskab



Frank Feilskov

Registreret revisor

mne2673

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

C & E Gastro-Import Logistic ApS  
Kanalholmen 25-29  
2650 Hvidovre

Telefon: 48 47 55 11  
Telefax: 48 47 53 88  
Hjemmeside: [www.gastro-import.com](http://www.gastro-import.com)  
E-mail: [dialog@gastro-import.com](mailto:dialog@gastro-import.com)

CVR nr.: 11 89 31 04  
Stiftet: 1. januar 1988  
Hjemsted: Hvidovre  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion:**

Morten Krogh

**Revisor:**

Rådgivning & Revision ApS  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 28 12 61 31

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Logistikcenter for C & E Gastro-Import salgsselskaberne i Danmark, Norge og Sverige. Vi håndterer indkøb, centralt lager, distribution og koncernens IT opgaver.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 399, og et overskud på tkr. 287 efter skat., hvilket anses for tilfredsstillende, da virksomheden drives som en servicevirksomhed for de tilknyttede salgsselskaber.

Vi har positive forventninger for 2018, da salgsselskaberne har et godt aktivitetsniveau.

Vi har i første kvartal i 2018 søsat nyt IT-system, som vil styrke virksomheden og medarbejderne i fremtiden.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for C & E Gastro-Import Logistic ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelse

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

#### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger og afskrives over 5 år.

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

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelssum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	7 år	0-20%

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

### Leasingkontrakter

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominal værdi.

### 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 aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Udbytte

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

### Skylidig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 2017

	Note		2016 tkr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>96.205.325</b>	<b>95.874</b>
Vareforbrug		-78.702.735	-80.392
Andre eksterne omkostninger		<u>-5.371.359</u>	<u>-5.465</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>12.131.231</b>	<b>10.017</b>
Personaleomkostninger	1	-9.828.732	-9.259
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-1.392.008</u>	<u>-428</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>910.491</b>	<b>330</b>
Andre finansielle omkostninger		<u>-511.972</u>	<u>-318</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>398.519</b>	<b>12</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-111.545</u>	<u>-9</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>286.974</u></b>	<b><u>3</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>286.974</u>	<u>3</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>286.974</u></b>	<b><u>3</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

Aktiver	Note		2016 tkr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Udviklingsprojekter under udførelse	4	5.478.825	2.806
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.478.825</b>	<b>2.806</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Produktionsanlæg og maskiner	5	501.577	820
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	463.601	677
Indretning af lejede lokaler	7	844.808	922
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.809.986</b>	<b>2.419</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	8	11.000	11
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>11.000</b>	<b>11</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>7.299.811</b>	<b>5.236</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		7.652.958	7.546
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>7.652.958</b>	<b>7.546</b>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.680.258	4.832
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		40.716	29
Andre tilgodehavender		5.564	33
Tilgodehavende selskabsskat		0	14
Periodeafgrænsningsposter		376.683	363
Udskudte skatteaktiver	9	66.969	165
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>7.170.190</b>	<b>5.436</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>14.823.148</b>	<b>12.982</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>22.122.959</b>	<b>18.218</b>

**Balance pr. 31. december 2017**

<b>Passiver</b>	Note	2016 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital	200.000	200
Overført resultat	1.399.659	1.113
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.599.659</b>	<b>1.313</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Kreditinstitutter	5.716.113	2.780
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.145.865	8.496
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.207.539	4.091
Anden gæld	1.453.783	1.538
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>20.523.300</b>	<b>16.905</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>20.523.300</b>	<b>16.905</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>22.122.959</b>	<b>18.218</b>

## Egenkapitalopgørelse for 2017

	<u>Registreret kapital mv.</u>	<u>Overført resultat</u>
<b>Egenkapital primo</b>	<u>200.000</u>	<u>1.112.685</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>286.974</u>
	<u>0</u>	<u>286.974</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<u>200.000</u>	<u>1.399.659</u>
<b>Egenkapital, ultimo</b>		<u><u>1.599.659</u></u>

### Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	<u>Regnskabs- året 2013</u>	<u>Regnskabs- året 2014</u>	<u>Regnskabs- året 2015</u>	<u>Regnskabs- året 2016</u>	<u>Regnskabs- året 2017</u>
Selskabskapital, primo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
<b>Ultimo</b>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

## Noter

		2016 tkr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	9.206.099	8.653
Pensioner	310.627	400
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	312.006	206
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>9.828.732</b>	<b>9.259</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<b>21</b>	<b>23</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	622.248	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	769.760	428
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.392.008</b>	<b>428</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat	111.545	9
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>111.545</b>	<b>9</b>
<b>4 Udviklingsprojekter under udførelse</b>		
Anskaffelsessum, primo	2.938.349	0
Tilgang i årets løb	3.295.174	2.938
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>6.233.523</b>	<b>2.938</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-132.450	0
Årets afskrivninger	-622.248	-132
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-754.698</b>	<b>-132</b>
<b>I alt</b>	<b>5.478.825</b>	<b>2.806</b>
<b>5 Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Anskaffelsessum, primo	989.505	116
Tilgang i årets løb	0	873
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>989.505</b>	<b>989</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-168.858	-61
Årets afskrivninger	-319.070	-108
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-487.928</b>	<b>-169</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>501.577</b>	<b>820</b>

## Noter

		2016 tkr.
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.321.355	791
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>531</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>1.321.355</u></b>	<b><u>1.322</u></b>
Af-/nedskrivninger, primo	-644.480	-494
Årets afskrivninger	<u>-213.274</u>	<u>-151</u>
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-857.754</u></b>	<b><u>-645</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>463.601</u></b>	<b><u>677</u></b>
 <b>7 Indretning af lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.270.242	951
Tilgang i årets løb	<u>146.421</u>	<u>320</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>1.416.663</u></b>	<b><u>1.271</u></b>
Af-/nedskrivninger, primo	-348.186	-288
Årets afskrivninger	<u>-223.669</u>	<u>-61</u>
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-571.855</u></b>	<b><u>-349</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>844.808</u></b>	<b><u>922</u></b>
 <b>8 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	<u>11.000</u>	<u>11</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>11.000</u></b>	<b><u>11</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>11.000</u></b>	<b><u>11</u></b>
 <b>9 Udskudte skatteaktiver</b>		

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver, skattemæssige underskud m.v. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 1 - 3 år. Skatteaktivet er opstået ved generering af skattemæssige underskud, som kan udnyttes til modregning i overskuddet i de kommende år.

### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:  
Restløbetid maksimalt 60 mdr. med en samlet ydelse i alt på 1.935 t.kr.



## Noter

		2016 tkr.
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.321.355	791
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>531</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>1.321.355</u></b>	<b><u>1.322</u></b>
Af-/nedskrivninger, primo	-644.480	-494
Årets afskrivninger	<u>-213.274</u>	<u>-151</u>
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-857.754</u></b>	<b><u>-645</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u><u>463.601</u></u></b>	<b><u><u>677</u></u></b>
<b>7 Indretning af lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum, primo	1.270.242	951
Tilgang i årets løb	<u>146.421</u>	<u>320</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>1.416.663</u></b>	<b><u>1.271</u></b>
Af-/nedskrivninger, primo	-348.186	-288
Årets afskrivninger	<u>-223.669</u>	<u>-61</u>
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b><u>-571.855</u></b>	<b><u>-349</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u><u>844.808</u></u></b>	<b><u><u>922</u></u></b>
<b>8 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	<u>11.000</u>	<u>11</u>
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b><u>11.000</u></b>	<b><u>11</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u><u>11.000</u></u></b>	<b><u><u>11</u></u></b>
<b>9 Udskudte skatteaktiver</b>		

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver, skattemæssige underskud m.v. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 1 - 3 år. Skatteaktivet er opstået ved generering af skattemæssige underskud, som kan udnyttes til modregning i overskuddet i de kommende år.