

**Scanteam Danmark A/S**

**Torvegade 25, 7160 Tørring**

---

**Årsrapport for**

**1. september 2015 - 31. december 2016**

---

**CVR-nr. 12 94 63 41**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2017.

---

Dion Schultz Andreasen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. september 2015 - 31. december 2016**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. december 2016 for Scanteam Danmark A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 10. marts 2017

### **Direktion**

Steen Schober Jørgensen

### **Bestyrelse**

Christian Stjärnerud  
formand

Dion Schultz Andreasen

Steen Schober Jørgensen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Scanteam Danmark A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Scanteam Danmark A/S for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. december 2016 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 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.

## **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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **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.

Tørring, den 10. marts 2017

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Scanteam Danmark A/S  
Torvegade 25  
7160 Tørring

CVR-nr.: 12 94 63 41  
Stiftet: 1. marts 1989  
Hjemsted: Hedensted Kommune  
Regnskabsår: 1. september 2015 - 31. december 2016  
27. regnskabsår

### Bestyrelse

Christian Stjärnerud, Sundholmen Villa Frannies, 51692 Aspered,  
Sverige, formand  
Dion Schultz Andreasen, Hærvejen 203, Sdr. Kollemorten, 7323 Give  
Steen Schober Jørgensen, Torphøjvej 9, Kollemorten, 7323 Give

### Direktion

Steen Schober Jørgensen, Torphøjvej 9, Kollemorten, 7323 Give

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Bredgade 29  
7160 Tørring

### Modervirksomhed

Scantima Maskin AB, Borås, Sverige

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er salg og reparation af maskiner, reservedele og tilbehør til tekstil- og møbelbranchen.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Selskabets varebeholdning er værdiansat til 3.087 t.kr. i årsregnskabet efter nedskrivninger på 133 t.kr. Varebeholdningerne indeholder en del ældre varer. Omsætningshastigheden på ældre varer er ikke ret stor, men det vurderes, at disse varer - på sigt - vil kunne sælges for mindst den bogførte lagerværdi.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 5.437.918 kr. mod 3.146.134 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 714.516 kr. mod 389.355 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Som følge af ændring af regnskabsår i selskabets svenske moderselskab er regnskabsåret omlagt fra 31/8 til 31/12. Resultatet for 2015/16 dækker derfor over 16 måneders indtjening mod normalt 12 måneder.

Selskabet har gennem de senere år haft fokus på udvikling af forretningsområder og på omkostningsstyring, og det er ledelsens forventning, at den positive indtjening vil fortsætte.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Scanteam Danmark A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Selskabets regnskabsår er omlagt, og nærværende årsrapport omfatter perioden 1. september 2015 - 31. december 2016 (16 måneder).

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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.

## Anvendt regnskabspraxis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## Anvendt regnskabspraxis

---

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse**

<u>Note</u>	1/9 2015 - 31/12 2016	1/9 2014 - 31/8 2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.437.918</b>	<b>3.146.134</b>
2 Personaleomkostninger	-4.412.936	-2.576.785
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-62.551	-14.937
<b>Driftsresultat</b>	<b>962.431</b>	<b>554.412</b>
Andre finansielle indtægter	95.304	85.000
3 Øvrige finansielle omkostninger	-140.144	-139.757
<b>Resultat før skat</b>	<b>917.591</b>	<b>499.655</b>
4 Skat af årets resultat	-203.075	-110.300
<b>Årets resultat</b>	<b>714.516</b>	<b>389.355</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	714.516	389.355
<b>Disponeret i alt</b>	<b>714.516</b>	<b>389.355</b>

**Balance**

<b>Aktiver</b>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	78.294	49.339
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>78.294</u>	<u>49.339</u>
6 Deposita	40.375	40.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>40.375</u>	<u>40.375</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>118.669</u></b>	<b><u>89.714</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.087.497	2.394.079
Forudbetalinger for varer	62.790	0
Varebeholdninger i alt	<u>3.150.287</u>	<u>2.394.079</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.115.881	1.109.856
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	20.000
8 Udskudte skatteaktiver	193.295	396.370
Andre tilgodehavender	2.958	17.630
Periodeafgrænsningsposter	66.842	46.070
Tilgodehavender i alt	<u>1.378.976</u>	<u>1.589.926</u>
Likvide beholdninger	9.878	3.131
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.539.141</u></b>	<b><u>3.987.136</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.657.810</u></b>	<b><u>4.076.850</u></b>

**Balance**

<b>Passiver</b>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
9 Virksomhedskapital	601.000	601.000
10 Overført resultat	408.708	-305.808
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.009.708</u></b>	<b><u>295.192</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
11 Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>1.356.130</u>	<u>1.363.830</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.356.130</u>	<u>1.363.830</u>
Gæld til pengeinstitutter	352.850	611.328
Leverandører af varer og tjenesteydelser	575.631	465.854
Gæld til tilknyttede virksomheder	221.059	284.040
Anden gæld	<u>1.142.432</u>	<u>1.056.606</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.291.972</u>	<u>2.417.828</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.648.102</u></b>	<b><u>3.781.658</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>4.657.810</u></b>	<b><u>4.076.850</u></b>
<b>1 Usikkerhed ved indregning eller måling</b>		
<b>12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>13 Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets varebeholdning er værdiansat til 3.087 t.kr. i årsregnskabet efter nedskrivninger på 133 t.kr. Varebeholdningerne indeholder en del ældre varer. Omsætningshastigheden på ældre varer er ikke ret stor, men det vurderes, at disse varer - på sigt - vil kunne sælges for mindst den bogførte lagerværdi.

	1/9 2015 - 31/12 2016	1/9 2014 - 31/8 2015
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.910.088	2.254.593
Pensioner	212.460	133.956
Andre omkostninger til social sikring	47.436	27.000
Personaleomkostninger i øvrigt	242.952	161.236
	<b>4.412.936</b>	<b>2.576.785</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	9	8
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	76.995	84.757
Andre finansielle omkostninger	63.149	55.000
	<b>140.144</b>	<b>139.757</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	203.075	110.300
	<b>203.075</b>	<b>110.300</b>



**Noter**

	31/12 2016	31/8 2015
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	98.401	87.042
Tilgang i årets løb	46.661	31.359
Afgang i årets løb	0	-20.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>145.062</b>	<b>98.401</b>
Af- og nedskrivninger primo	-49.062	-61.344
Årets af-/nedskrivninger	-17.706	-7.718
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	20.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-66.768</b>	<b>-49.062</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>78.294</b>	<b>49.339</b>
<b>6. Deposita</b>		
Kostpris primo	40.375	40.375
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>40.375</b>	<b>40.375</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>40.375</b>	<b>40.375</b>
<b>7. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af igangværende arbejder	0	20.000
Foretagne acontofaktureringer	0	0
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
<b>8. Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver primo	396.370	506.670
Udskudt skat skat af årets resultat	-203.075	-110.300
	<b>193.295</b>	<b>396.370</b>
<b>9. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	601.000	600.000
Kontant kapitaludvidelse	0	1.000
	<b>601.000</b>	<b>601.000</b>

Aktiekapitalen består af 601 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/8 2015</u>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-305.808	-1.194.163
Årets overførte underskud	714.516	389.355
Overkurs ved gældskonvertering	0	499.000
	<u><b>408.708</b></u>	<u><b>-305.808</b></u>
<b>11. Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	1.356.130	1.363.830
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Gæld til tilknyttede virksomheder i alt</b>	<u><b>1.356.130</b></u>	<u><b>1.363.830</b></u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>856.130</u>	<u>863.830</u>
<b>12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 353 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	3.150 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.116 t.kr.	
Driftsinventar og driftsmateriel	78 t.kr.	
Goodwill, patenter og andre immaterielle anlægsaktiver	0 t.kr.	
Selskabets bankforbindelse har udstedt garanti vedrørende husleje-depositum på 90 t.kr. overfor trediemand.		
<b>13. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået 3 stk. leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 78 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-49 måneder og en samlet restleasingydelse på 261 t.kr.		

## **Noter**

---

### **13. Eventualposter (fortsat)**

#### **Eventualforpligtelser (fortsat)**

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, der kan opsiges med 6 måneders varsel, dog kan opsigelse tidligst ske pr. 1. januar 2018. Den årlige husleje udgør 239 t.kr. excl. aconto-bidrag til varme og vand mv.