

Bæk & From A/S

Rugvang 36-40, 5210 Odense NV

CVR-nr. 14 34 06 37



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21. april 2017

Som dirigent:





Indhold

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Bæk & From A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 21. april 2017

Direktion:



Susan Sveistrup

Bestyrelse:



Bjarne Sveistrup
formand



Susan Sveistrup



Pelle Sveistrup



Charlotte Sveistrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Bæk & From A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bæk & From A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Odense, den 21. april 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Eilertsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Bæk & From A/S
Adresse, postnr., by	Rugvang 36-40, 5210 Odense NV
CVR-nr.	14 34 06 37
Stiftet	29. juni 1990
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bjarne Sveistrup, formand Susan Sveistrup Pelle Sveistrup Charlotte Sveistrup
Direktion	Susan Sveistrup
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år at drive handel- og bagerivirksomhed samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 148.709 kr. mod 483.919 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 2.700.974 kr.

Virksomheden har medio februar 2017 solgt den tidligere domicilejendom på Hans Egedes Vej, Odense med et større regnskabsmæssigt tab til følge. Der er derfor i regnskabsåret foretaget nedskrivning af ejendommen.

Under hensyntagen til ovenstående anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	12.979.976	13.341.723
2	Personaleomkostninger	-11.254.367	-11.506.371
3	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.396.651	-874.805
	Andre driftsomkostninger	-15.775	-185.322
	Resultat før finansielle poster	313.183	775.225
4	Finansielle indtægter	6.911	14.425
	Finansielle omkostninger	-129.295	-144.544
	Resultat før skat	190.799	645.106
5	Skat af årets resultat	-42.090	-161.187
	Årets resultat	148.709	483.919
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	800.000	1.000.000
	Overført resultat	-651.291	-516.081
		148.709	483.919

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Langfristede aktiver		
6	Immaterielle aktiver		
	Goodwill	0	133.341
		0	133.341
7	Materielle aktiver		
	Grunde og bygninger	1.000.000	1.817.611
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	601.208	829.748
	Indretning af lejede lokaler	538.382	684.082
		2.139.590	3.331.441
	Finansielle aktiver		
	Andre værdipapirer	105.337	102.202
	Andre tilgodehavender	311.536	304.512
		416.873	406.714
	Langfristede aktiver i alt	2.556.463	3.871.496
	Kortfristede aktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	119.074	137.088
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	100.245	107.379
		219.319	244.467
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.832	449.743
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	57.153
	Andre tilgodehavender	234.154	192.170
	Periodeafgrænsningsposter	0	14.420
		609.986	713.486
	Likvide beholdninger	2.933.582	2.567.876
	Kortfristede aktiver i alt	3.762.887	3.525.829
	AKTIVER I ALT	6.319.350	7.397.325

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	1.900.000	1.900.000
	Reserve for opskrivninger	0	0
	Overført resultat	974	652.265
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	2.700.974	3.552.265
9	Langfristede forpligtelser		
	Udskudt skat	111.111	347.971
	Gæld til realkreditinstitutter	1.522.181	1.706.055
	Leasingforpligtelser	68.734	95.260
	Langfristede forpligtelser i alt	1.702.026	2.149.286
	Kortfristede forpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	184.702	178.886
	Leasingforpligtelser	35.475	41.928
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	423.291	499.322
	Skyldig selskabsskat	277.826	0
	Anden gæld	995.056	975.638
	Kortfristede forpligtelser i alt	1.916.350	1.695.774
	Forpligtelser i alt	3.618.376	3.845.060
	PASSIVER I ALT	6.319.350	7.397.325

- 1 Anvendt regnskabspraksis
 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
 11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	1.900.000	861.690	306.656	800.000	3.868.346
Årets resultat	0	0	-516.081	1.000.000	483.919
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	-861.690	861.690	0	0
Udloddet udbytte	0	0	0	-800.000	-800.000
Egenkapital 1. januar 2016	1.900.000	0	652.265	1.000.000	3.552.265
Årets resultat	0	0	-651.291	800.000	148.709
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital 31. december 2016	1.900.000	0	974	800.000	2.700.974

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bæk & From A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Alene ændringer til præsentation og oplysninger

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen i regnskabsåret eller for sammenligningstallene. Årsregnskabet er derfor aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Ændringsloven har alene medført nye eller ændrede præsentations- og oplysningskrav, som er indarbejdet i årsregnskabet.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af langfristede aktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle aktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år
Indretning af lejede lokaler	10-17 år

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Immaterielle aktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle aktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Aktierne måles til dagsværdi. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Værdiforringelse af langfristede aktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der omfatter medgåede råvarer, hjælpematerialer samt direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

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 aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.779.152	9.986.797
Pensioner	1.052.402	1.066.648
Andre personaleomkostninger	422.813	452.926
	<u>11.254.367</u>	<u>11.506.371</u>
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 31	 32
 3 Afskrivninger på immaterielle og materielle aktiver		
Afskrivninger på immaterielle aktiver	133.341	399.996
Afskrivninger på materielle aktiver	1.263.310	474.809
	<u>1.396.651</u>	<u>874.805</u>
 4 Finansielle indtægter		
Indtægter af værdipapirer	6.876	6.489
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	7.883
Renteindtægter i øvrigt	35	53
	<u>6.911</u>	<u>14.425</u>
 5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	278.950	301.860
Årets regulering af udskudt skat	-236.860	-140.673
	<u>42.090</u>	<u>161.187</u>
 6 Immaterielle aktiver		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		3.900.001
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
Kostpris 31. december 2016		<u>3.900.001</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		3.766.660
Årets afskrivninger		133.341
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>3.900.001</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>0</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Materielle aktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2016	2.727.789	7.028.109	2.590.768	12.346.666
Tilgang i årets løb	0	60.025	27.208	87.233
Afgang i årets løb	0	-430.548	0	-430.548
Kostpris 31. december 2016	2.727.789	6.657.586	2.617.976	12.003.351
Værdireguleringer				
1. januar 2016	1.000.000	0	0	1.000.000
Tilbageførsel af tidligere års opskrivning	-761.744	0	0	-761.744
Værdireguleringer				
31. december 2016	238.256	0	0	238.256
Af- og nedskrivninger				
1. januar 2016	1.910.178	6.198.361	1.906.686	10.015.225
Årets afskrivninger	55.867	272.790	172.908	501.565
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiv	0	-414.773	0	-414.773
Af- og nedskrivninger				
31. december 2016	1.966.045	6.056.378	2.079.594	10.102.017
Regnskabsmæssig værdi				
31. december 2016	1.000.000	601.208	538.382	2.139.590
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	119.852	0	119.852

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Selskabskapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 1.900.000 kr. de seneste 5 år.

9 Langfristede forpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 695 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med B.S. Odense Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskab i sambeskatningen for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter inden for sambeskatningskredsen.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende leasing af kopimaskine. Den resterende leasingperiode udgør 10 måneder. Der er i den resterende leasingperiode en forpligtelse på 25 t.kr.

Lejeaftale om leje af lokalerne i Tarupcenteret. Lejeaftalen er uopsigelig fra udlejerens side, men kan fra lejers side opsiges med 6 måneders forudgående varsel til den 1. i en måned. Samlet husleje i opsigelsesperioden andreager ca. 320 t.kr. baseret på nuværende månedsleje.

Lejeaftale om leje af lokalerne i Odense Banegårdscenter. Der foreligger en betalingsgaranti vedrørende 6 måneders husleje. Betalingsgarantien udgør pr. 31. december 2016 i alt 166 t.kr., og er medtaget under de likvide beholdninger. Opsigelsesperioden for lejemålet er 6 måneders varsel til et kvartals begyndelse.

Lejeaftale om leje af lokalerne i Rosengårdscenteret. Opsigelsesperioden for lejemålet er 6 måneder til fraflytning 1 april eller 1. oktober. Samlet husleje i opsigelsesperioden andrager ca. 426 t.kr. baseret på nuværende månedsleje.

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.762 t.kr., er der givet pant i alt 2.505 t.kr., i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.761 t.kr.

Selskabet har udstedt, til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter, ejerpantebrev på i alt 2.500 t.kr., med pant i driftsinventar, materiel og goodwill. Ejerpantebrevet er i selskabets besiddelse.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 601 t.kr., jf. note 9, er delvist finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2016 opgjort til 104 t.kr.