

# **KROSSING ApS**

Lyngvejen 3  
4350 Ugerløse

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**03/01/2018**

---

**Karsten Krossing Hansen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	8
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	12
-------------------------	----

Balance .....	13
---------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	KROSSING ApS Lyngvejen 3 4350 Ugerløse  Telefonnummer: 59188250 Fax: 59188726  CVR-nr: 15994339 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank Ahlgade 28 4300 Holbæk
<b>Revisor</b>	REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB Kalundborgvej 60 4300 Holbæk DK Danmark CVR-nr: 19720705 P-enhed: 1003950290

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017 for Krossing ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ugerløse, den 19/12/2017

## **Direktion**

Karsten Krossing Hansen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Krossing ApS

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Krossing ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017, 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 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.

### Væsentlig usikkerhed vedr. fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 10. i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om SKAT vil forlange Deres tilgodehavende indløst straks, idet der ikke forefindes en afviklingsaftale. Det er ledelsens vurdering at, der kan opnås en afviklingsaftale, ligesom det er ledelsens forventning, at der kan opnås den tilstrækkelige likviditet til afvikling af mellemværendet med SKAT. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

### Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskabet

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.
- 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.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Andre rapporteringsforpligtigelser**

Overtrædelse af lovgivningens bestemmelser om udlån til kapitalejer:

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet lån til kapitalejer, hvilke kan være ansvars-pådragende for selskabets ledelse.

Holbæk, 19/12/2017

Britt Steen

statsautoriseret revisor

REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB

CVR: 19720705

# Ledelsesberetning

## Beretning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er salg af ydelser og produkter indenfor industrilakering.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret genereret et underskud efter skat på t.kr. 956 og selskabets egenkapital er pr. 30. juni 2017 negativ med t.kr. 112. Selskabets ledelse vurderer, at det er muligt for selskabet, at få reableret den negative selskabskapital via egen indtjening i de kommende år.

Årets underskud er primært opstået som følge af en nedskrivning af mellemregning med selskabsdeltagere og ledelse, idet det er nedskrevet til estimeret værdi med tkr. 970.

Vi skal gøre opmærksom på, at det for indeværende er usikkert, om SKAT vil forlange Deres tilgodehavende indløst straks, idet der ikke forefindes en afviklingsaftale. Det er ledelsens vurdering at, der kan opnås en afviklingsaftale, ligesom det er ledelsens forventning, at der kan opnås den tilstrækkelige likviditet til afvikling af mellemværendet med SKAT. Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Jf. note 10.

### **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen, som omfatter faktureret salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret og omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under a'conto-skatteordningen mv.

**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****Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi:
Bygninger	50 år	30-35%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

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

**Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

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 efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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 nominel værdi. Værdi-en reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

**Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som rentekomkostninger over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, pengeinstitutter samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>294.987</b>	<b>499.764</b>
Personaleomkostninger .....	1	-238.139	-412.966
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-53.864	-53.864
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver .....		-969.584	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-966.600</b>	<b>32.934</b>
Andre finansielle indtægter .....		95.256	90.340
Øvrige finansielle omkostninger .....		-105.260	-97.892
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-976.604</b>	<b>25.382</b>
Skat af årets resultat .....	3	1.000	-10.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-975.604</b>	<b>15.382</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-975.604	15.382
<b>I alt</b> .....		<b>-975.604</b>	<b>15.382</b>
	<b>Note</b>		
Særlige poster fra resultatopgørelsen .....	4		

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		2.728.681	2.779.385
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		7.695	10.855
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>2.736.376</b>	<b>2.790.240</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.736.376</b>	<b>2.790.240</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		13.112	13.112
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>13.112</b>	<b>13.112</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		103.197	82.716
Andre tilgodehavender .....		12.305	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	6	0	989.244
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>115.502</b>	<b>1.071.960</b>
Likvide beholdninger .....		271	101
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>128.885</b>	<b>1.085.173</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.865.261</b>	<b>3.875.413</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....		376.189	482.294
Overført resultat .....		-708.071	161.427
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-131.882</b>	<b>843.721</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		190.000	191.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>190.000</b>	<b>191.000</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.990.690	2.103.504
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>1.990.690</b>	<b>2.103.504</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		113.345	109.800
Gæld til banker .....		101.570	88.141
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		272.307	199.401
Skyldig selskabsskat .....		0	7.129
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		329.231	332.717
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>816.453</b>	<b>737.188</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.807.143</b>	<b>2.840.692</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.865.261</b>	<b>3.875.413</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	221.321	398.869
Pensioner	10.386	5.796
Andre omkostninger til social sikring	6.432	7.902
	<u>238.139</u>	<u>412.567</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	50.704	50.704
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.160	3.160
	<u>53.864</u>	<u>53.864</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-1.000	10.000
	<u>-1.000</u>	<u>10.000</u>

#### 4. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Nedskrivning af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger .....	-969.584	0

#### 5. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	2.877.160	627.587
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.877.160</b>	<b>627.587</b>
Opskrivninger primo	482.294	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>482.294</b>	<b>0</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	580.069	616.732
Årets afskrivninger	50.704	3.160
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger ultimo</b>	<b>630.773</b>	<b>619.892</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.728.681</b>	<b>7.695</b>

Den samlede offentlige vurdering af selskabets ejendomme pr. 1/10 2016 kan opgøres til DKK 4.800.000.



## 6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets mellemregning med selskabsdeltager (ledelsen) har haft følgende udvikling over året:

	2017	2016
	kr.	kr.
Saldo primo	989.244	996.377
Årets bevægelser	-114.916	-97.473
Beregnete renter for året	95.256	90.340
Nedskrivning af estimeret værdi	-969.584	0
Saldo ultimo	0	989.244

## 7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder tkr. 1.493 efter mere end 5 år.

## 8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed vedrørende selskabets fortsatte drift, idet det for indeværende er usikkert, om SKAT vil forlange Deres tilgodehavende indløst straks, idet der ikke forefindes en afviklingsaftale. Det er ledelsens vurdering at, der kan opnås en afviklingsaftale, ligesom det er ledelsens forventning, at der kan opnås den tilstrækkelige likviditet til afvikling af mellemværendet med SKAT.

Årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut t.kr. 2.104, er der givet pant i ejendomme, hvis regnskabsmæssige hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør t.kr. 2.729.

Derudover har Skat foretaget udlæg i ejendommen, Lyngvejen 3, på t.kr. 192 samt i ejendommen Hovedgaden 59 C med t.kr. 283.