

# UNIQREVISION

.....  
Registreret Revisionsanpartsselskab

## NYGAMMELT KØKKEN MONTAGE APS

Fuglebækvej 2 C.1., 2770 Kastrup

CVR. nr. 25 70 00 23  
(17. regnskabsår)

Årsrapport 2017

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 12/6 - 2018.

  
Dirigent

Vandfærnsvej 62A  
2860 Søborg  
CVR nr. 31874610

Telefon: 9189 9392  
Email: info@uniqrevision.dk  
web: www.uniqrevision.dk

## ÅRSRAPPORT 2017

### Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsenspåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring	2 - 5
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Beretning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	8 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance aktiver	13
Balance passiver	14
Noter	15 - 16

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Nygammelt køkken montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 31. maj 2018


### **Direktionen:**



---

Administrerende direktør  
Frank Egon Toepfer

### **Bestyrelsen:**



---

Bestyrelsesformand  
Keld Schmidt Knudsen



---

Frank Egon Toepfer



---

Lau Melchiorsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til kapitalejerne i Nygammelt køkken montage ApS**

#### **Afkræftende Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Nygammelt køkken montage ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i "Grundlaget for afkræftende konklusion", ikke 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 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for afkræftende konklusion**

Vi er uenig med ledelsen om værdiansættelsen af tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser kr. 422.271. Vi mener der burde afsættes til tab på debitorer med kr. 74.473 således, at tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ville udgøre kr. 347.798 og der ville fremkomme et underskud i resultatopgørelsen før skat på kr. 48.452.

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Forudsætningen for fortsat drift er, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med finansieringsbehovet. En udvidelse af selskabets kreditfaciliteter er efter vor opfattelse ikke sandsynlig.

Vi vurderer at der kan rejses betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift.

Ligeledes er det vor vurdering at der ikke er stillet tilstrækkelig finansieringstilsagn, hvorfor vi mener selskabets likviditetsfacilitet ikke er tilstrækkelig til, at der vil være likviditetsmæssig dækning til selskabets fortsatte drift.

Vi tager derfor forbehold for, at årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

På grundlag af ovenstående forbehold, tager vi forbehold for værdiansættelsen af det udskudte skatteaktiv på kr. 425.421 som vi mener burde værdiansættes til kr. 0. Lige som vi tager forbehold for indregning og måling af selskabets øvrige aktiver og forpligtelser da vi vurderer at disse skulle have været indregnet efter realisationsprincippet jf. Årsregnskabsloven.

Der tages forbehold for ledelsesberetningen da ledelsen mangler, at beskrive væsentlig usikkerhed ved going concern. Beskrivelsen er utilstrækkelig, da der mangler oplysninger om usikkerhed omkring indregning og måling.

Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen af forbeholdene på årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

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 vor afkræftende konklusion.

### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Vi skal henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin anparts-kapital.

### **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.

## 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 ikke er i overensstemmelse med årsregnskabet og ikke er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Som det fremgår af vort grundlag for afkræftende konklusion tager vi forbehold for ledelsesberetningen. Ledelsen mangler, at give en retvisende redegørelse for selskabets problemer omkring going-concern.

Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. maj 2018

**UNIQREVISION**

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874610

Vandlåsvej 62A

2800 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

mne2526

## **Selskabsoplysninger**

Nygammelt køkken montage ApS  
Fuglebækvej 2 C, 1  
2770 Kastrup

Telefon: 38 79 16 14  
Telefax: 38 74 91 01  
Hjemmeside: [www.nygammelt.dk](http://www.nygammelt.dk)  
E-mail: [info@nygammelt.dk](mailto:info@nygammelt.dk)

CVR-nr.: 25 70 00 23  
Etableret: 1. oktober 2000  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Direktion**

Administrerende direktør Frank Egon Toepfer

### **Bestyrelsen**

Bestyrelsesformand Keld Schmidt Knudsen  
Frank Egon Toepfer  
Lau Melchiorson

### **Revision**

Uniqrevision  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Vandtårnsvej 62A  
2860 Søborg



## **Beretning**

### **Aktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er levering og montage af køkkener.

### **Væsentlige begivenheder i regnskabsåret**

Selskabet har iværksat yderlige tiltag med henblik på at reducere omkostningerne, disse vil først rigtig slå igennem i 2018, og vil derfor først kunne set på næste års regnskab.

Selskabet har i december udarbejdet en ny markedsføringsplan, som gør at vi kommer bredere ud til vores kunder, og med en højre frekvens. Uden at skulle øge udgiften til det.

### **Det regnskabsmæssige resultat**

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2017 udviser et overskud på kr. 4.748 efter skat, selskabets egenkapital er herefter negativ med kr. 1.173.606.

Nygammelt Køkken Montage ApS' bestyrelse er opmærksom på den negative egenkapital hurtigst muligt skal reetableres.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende ud fra de nuværende vilkår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2017.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Nygammelt køkken montage ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### **Generelt**

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 og nedskrivninger.

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 kostpriser. 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 tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som her- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

*Bruttofortjeneste er jf. ÅRL § 32 sammendraget af flg. poster:*

*Nettoomsætning:*

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

*Vareforbrug:*

Handelsvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer.

Montage vedr. udgift til eksterne snedkere og tømrere.

Drift af varevogne udgør driften af egne samt udlejet varevogne.

*Andre eksterne omkostninger:*

Salgsomkostninger;

Salgsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

*Administrationsomkostninger:*

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer, kontingenter, revisionshonorar m.v.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Resultatopgørelsen**

#### *Lokaleomkostninger;*

Lokaleomkostninger omfatter husleje, el, alarm og vedligehold.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

#### **Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver**

Afskrivninger indholder afskrivninger på materielle anlægsaktiver, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, diverse bankgebyrer, incasso- og rykker- samt rentetillæg/-fradrag vedr. årets beregnet selskabsskat samt urealiseret kursregulering af aktier.

#### **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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Huslejedeposita måles til kostpris.

Beholdningen af andre værdipapirer og kapitalandele udgør børsnoteret aktier, som måles til dagspris. Kostprisen er kr. 3.830.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Inventar og autos	5 år
-------------------	------

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Såfremt nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under passiver, omfatter udgifter vedrørende indeværende regnskabsår men, hvor faktura først er udskrevet i efterfølgende regnskabsår.

#### **Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser samt af oppebåret skattemæssigt underskud.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. januar 2017 til 31. december 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	951.699	707
2 Personaleomkostninger	<u>-878.177</u>	<u>-858</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	73.522	-151
Andre finansielle indtægter	930	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-63.326</u>	<u>-57</u>
RESULTAT FØR SKAT	11.126	-208
3 Skat af årets resultat	<u>-6.378</u>	<u>44</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>4.748</b></u>	<u><b>-164</b></u>
Resultatdisponering:		
Overførsel til næste år	<u>4.748</u>	<u>-164</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>4.748</b></u>	<u><b>-164</b></u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017****AKTIVER**

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>tkr.</u>
<b><u>ANLÆGSAKTIVER</u></b>		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
3 Udskudte skatteaktiver	425.421	432
Huslejedeposita	34.041	33
Andre værdipapirer og kapitalandele	14.128	14
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>473.590</u>	<u>479</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>473.590</b></u>	<u><b>479</b></u>
<b><u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u></b>		
VAREBEHOLDNINGER:		
Fremstillede varer og handelsvarer	167.070	155
VAREBEHOLDNINGER I ALT	<u>167.070</u>	<u>155</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	422.271	324
Andre tilgodehavender	142	0
Forudbetalte omkostninger	14.681	7
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>437.094</u>	<u>331</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>34.550</u>	<u>29</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>638.714</b></u>	<u><b>515</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>1.112.304</b></u>	<u><b>994</b></u>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017****PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>tkr.</u>
<b><u>EGENKAPITAL</u></b>		
4 Virksomhedskapital	325.000	325
5 Overførsel til næste år	<u>-1.498.606</u>	<u>-1.503</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-1.173.606</u></b>	<b><u>-1.178</u></b>
6 <b><u>LANGFRISTET GÆLD</u></b>		
Ansvarlig lånekapital	<u>600.000</u>	<u>600</u>
<b>LANGFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b><u>600.000</u></b>	<b><u>600</u></b>
<b><u>KORTFRISTET GÆLD</u></b>		
Kortfristet gæld til banker	0	1
Modtagne forudbetalinger fra kunder	16.868	19
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.055.535	1.013
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	493.221	478
6 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	116.286	61
Periodeafgrænsningsposter	<u>4.000</u>	<u>0</u>
<b>KORTFRISTET GÆLD I ALT</b>	<b><u>1.685.910</u></b>	<b><u>1.572</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b><u>2.285.910</u></b>	<b><u>2.172</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.112.304</u></b>	<b><u>994</u></b>

7 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner.

8 Nærtstående

**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> tkr.
1		
<b><u>Going concern</u></b>		
Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift er afhængig af, om der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater samt tilstrækkelig finansiering. Der forventes en løbende forbedring af resultatet i takt med en forbedring af den generelle økonomiske situation. Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen som oplyser om dette samt årets drift og de tiltag der har været.		
2		
<b><u>Personaleomkostninger</u></b>		
Selskabet har i gennemsnit beskæftiget fig. antal medarbejder. Der er ikke udbetalt særskilt vederlag til direktionen.	<u>2,0</u>	<u>2,0</u>
<u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u>		
Løn og gager	776.817	707
Pensioner	42.543	41
Andre omkostninger til social sikring	<u>58.817</u>	<u>110</u>
	<u>878.177</u>	<u>858</u>
3		
<b><u>Skat af årets resultat</u></b>		
Regulering udskudt skat	<u>6.378</u>	<u>-44</u>
	<u>6.378</u>	<u>-44</u>
Udskudte skatteaktiver ultimo	-425.421	-432
Udskudte skatteaktiver primo	<u>431.799</u>	<u>388</u>
Regulering udskudt skat	<u>6.378</u>	<u>-44</u>
4		
<b><u>Virksomhedskapital</u></b>		
Anpartskapital primo	<u>325.000</u>	<u>325</u>
	<u>325.000</u>	<u>325</u>
5		
<b><u>Overførsel til næste år</u></b>		
Saldo primo	-1.503.354	-1.339
Årets resultat	<u>4.748</u>	<u>-164</u>
	<u>-1.498.606</u>	<u>-1.503</u>



**NOTER TIL ÅRSREGNSKABET****Note****6 Gældsforpligtelse****Ansvarlig lånekapital**

Gælden er fra kreditorens side uopsigelig indtil den 31. december 2018.  
 Første afdrag skulle betales den 31. januar 2014 der er dog indgået mundtlig aftale med kreditorerne om at første afdrag er udskudt til betaling til den 31. januar 2016.  
 På bestyrelses møde i december 2017 har kreditorerne dog oplyst, at de er inforstået med at der ikke afdrages på den ansvarlige lånekapital i 2018.  
 Lånene forrentes med fast renter som forfalder til betaling, hver måned første gang var den 31. januar 2013.

Forfald indenfor år 1	0
Forfald mellem år 2 og år 5	467.737
Forfald efter år 5	132.263
	<u>600.000</u>

**Gæld til selskabsdeltagere og ledelse**

Forfald indenfor år 1	116.286
Forfald mellem år 2 og år 5	0
Forfald efter år 5	0
	<u>116.286</u>

**8 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautio**

Til sikkerhed for mellemværende med banken er stillet personlig kaution.  
 Af den likvide beholdning er kr. 25.005 pantsat til sikkerhed for Nets Denmark A/S.

Selskabet har ikke påtaget sig sikkerhedsstillelser.  
 Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.  
 Selskabet har ikke påtaget sig garantiforpligtelser.  
 Selskabet har ikke påtaget sig leasingforpligtelser.  
 Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.

**9 Nærtstående**

Den ansvarlige lånekapital udgør kr. 600.000 og er lånt af selskabsdeltagere.  
 Der foreligger gældsbreve.