

UNIQREVISION

.....
Registreret Revisionsanpartsselskab

NYGAMMELT KØKKEN MONTAGE APS

Fuglebækvej 2 C.1., 2770 Kastrup

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

Årsrapport 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den / - 2017.

Dirigent

Vandtåmsvej 62A
2860 Søborg
CVR nr. 31874610

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

ÅRSRAPPORT 2016

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<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 2016 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 24. majl 2017

Direktionen:



Administrerende direktør
Frank Egon Toepfer

Bestyrelsen:



Bestyrelsesformand
Keld Schmidt Knudsen



Frank Egon Toepfer



Lau Melchiorson

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 2016 - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

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. 431.799 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.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 24. maj 2017

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874810

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

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
E-mail: 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 i år haft et svigtende salg i efterår, hvor der ikke har været den samme omsætningen som der plejer.

Selskabet har i 2015 etableret hjemmesiden "Billigelåger.dk", Det er lykket at hæve omsætningen i 2016 på denne del.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2016 udviser et underskud på kr. 163.766 efter skat, selskabets egenkapital er herefter negativ med kr. 1.178.354.

Nygammelet Køkken Montage ApS' bestyrelse er opmærksom på den negative egenkapital hurtigst muligt skal reetableres. Der vil i 2017 blive iværksat flere tiltag for at øge indtjeningen. Disse tiltag kan ikke yderligere specificeres af konkurrencemæssige hensyn.

Ledelsen anser ikke 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 2016.

Anpartshaver har i 2017 tilført kr. 100.000 i likvider til selskabet.

Selskabet har ændret indkøbs procedure så dækningsbidraget bliver hævet fremover. Vi vil i 2017 fokusere meget mere på løbene kampagne.

Vi forsætter med den øget markedsføring af "Billigelåger.dk" i 2017 for yderligere at, forstærke den positive udvikling af online-salg for selskabet. Der forventes en yderligere styrkelse af online-salget de kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nygammelt køkken montage ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Bortset fra følgende nævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet.

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring".

Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Materielle aktiver – afskrivning – revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, revurderes løbende. Ændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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 vedrøre reklame- og markedsføringsomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger;

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

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 indeholder 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 selskabs-skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 12.900 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger 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 nominel 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 nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

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 udkrevet 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 2016 til 31. december 2016

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	707.454	1.076
2 Personaleomkostninger	-858.922	-836
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-151.468	240
Andre finansielle indtægter	1.194	0
Andre finansielle omkostninger	-57.595	-70
RESULTAT FØR SKAT	-207.869	170
3 Skat af årets resultat	44.103	-44
ÅRETS RESULTAT	-163.766	126
Resultatdisponering:		
Overførsel til næste år	-163.766	126
ÅRETS RESULTAT	-163.766	126

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**AKTIVER**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
3 Udskudte skatteaktiver	431.799	388
Huslejedeposita	33.373	33
Andre værdipapirer og kapitalandele	13.468	12
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>478.640</u>	<u>433</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>478.640</u>	<u>433</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
VAREBEHOLDNINGER:		
Fremstillede varer og handelsvarer	155.438	171
VAREBEHOLDNINGER I ALT	<u>155.438</u>	<u>171</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	323.884	143
Forudbetalte omkostninger	6.827	8
TILGODEHAVENDER I ALT	<u>330.711</u>	<u>151</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>29.335</u>	<u>255</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>515.484</u>	<u>577</u>
AKTIVER I ALT	<u>994.124</u>	<u>1.010</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
<u>EGENKAPITAL</u>		
4 Virksomhedskapital	325.000	325
5 Overførsel til næste år	<u>-1.503.354</u>	<u>-1.339</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.178.354</u>	<u>-1.014</u>
6 <u>LANGFRISTET GÆLD</u>		
Ansvarlig lånekapital	<u>600.000</u>	<u>600</u>
LANGFRISTET GÆLD I ALT	<u>600.000</u>	<u>600</u>
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
Kortfristet gæld til banker	1.231	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	19.479	25
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.012.798	926
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	477.925	362
6 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	61.045	98
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>13</u>
KORTFRISTET GÆLD I ALT	<u>1.572.478</u>	<u>1.424</u>
GÆLD I ALT	<u>2.172.478</u>	<u>2.024</u>
PASSIVER I ALT	<u>994.124</u>	<u>1.010</u>
7 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner.		
8 Nærtstående		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
1		
	<u>Going concern</u>	
	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 et overskud i 2017 og 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		
	<u>Personaleomkostninger</u>	
	Selskabet har i gennemsnit beskæftiget flg. antal medarbejder. <u>2,0</u>	<u>2,0</u>
	Der er ikke udbetalt særskilt vederlag til direktionen.	
	<u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u>	
	Løn og gager <u>707.116</u>	<u>709</u>
	Pensioner <u>41.142</u>	<u>40</u>
	Andre omkostninger til social sikring <u>110.664</u>	<u>87</u>
	<u>858.922</u>	<u>836</u>
3		
	<u>Skat af årets resultat</u>	
	Regulering udskudt skat <u>-44.103</u>	<u>44</u>
	<u>-44.103</u>	<u>44</u>
	Udskudte skatteaktiver ultimo <u>-431.799</u>	<u>-388</u>
	Udskudte skatteaktiver primo <u>387.696</u>	<u>432</u>
	Regulering udskudt skat <u>-44.103</u>	<u>44</u>
4		
	<u>Virksomhedskapital</u>	
	Anpartskapital primo <u>325.000</u>	<u>325</u>
	<u>325.000</u>	<u>325</u>
5		
	<u>Overførsel til næste år</u>	
	Saldo primo <u>-1.339.588</u>	<u>-1.465</u>
	Årets resultat <u>-163.766</u>	<u>126</u>
	<u>-1.503.354</u>	<u>-1.339</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 2016 har kreditorerne dog oplyst, at de er inforstået med at der ikke afdrages på den ansvarlige lånekapital i 2017. 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	61.045
Forfald mellem år 2 og år 5	0
Forfald efter år 5	0
	<u>61.045</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 selskabsdeltager. Der foreligger gældsbev.