

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

ART OF HAIR INTERCOIFFURE APS
TINGHUSGADE 16
5700 SVENDBORG

CVR-NR. 26 09 09 97

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

Godkendt på generalforsamlingen

29 / 11 2017

Dirigent:

HELLE BAUMAU JØUSEU

DIRIGENT



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Art of Hair Intercoiffure ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 21. november 2017

DIREKTION



Helle Baumann Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Art of Hair Intercoiffure ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Art of Hair Intercoiffure ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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. Fejl-informationer 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, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, 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 noteop-lysningskerne, 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

-fortsat-

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.

Svendborg, den 21. november 2017

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Art of Hair Intercoiffure ApS
Tinghusgade 16
5700 Svendborg

CVR-nr. 26 09 09 97

Hjemstedskommune: Svendborg

Regnskabsår: 16. regnskabsår

DIREKTION:

Direktør Helle Baumann Jensen

REVISOR:

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive frisørvirksomhed og virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsåret 2016/17 et overskud på 108.609 kr.

Selskabets driftsresultat må betragtes som tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Art of Hair Intercoiffure ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsenterings- og oplysningskrav.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger 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 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Ombygning af lejede lokaler og driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 hvor for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele forskellig.

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

Ombygning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel	5 år

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

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 afskrivninger.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle aktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

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

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016/17

<u>No- ter</u>	<u>2016/17 Kr.</u>	<u>2015/16 Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	2.787.730	2.708.005
2. Personalemkostninger	-2.601.055	-2.625.966
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	186.675	82.039
3. Afskrivninger	-42.913	-51.156
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	143.762	30.883
Finansielle indtægter	225	562
Finansielle omkostninger	-2.509	-6.617
RESULTAT FØR SKAT	141.477	24.827
4. Skat af årets resultat	-32.868	-6.490
ÅRETS RESULTAT	108.609	18.337
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	137.000	110.000
Overført resultat	-28.391	-91.663
Disponeret i alt	108.609	18.337

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**AKTIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>2016/17</u> <u>Kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Ombygning af lejede lokaler	0	0
Driftsmateriel	34.765	36.176
	<u>34.765</u>	<u>36.176</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>34.765</u>	<u>36.176</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER:		
Varelager	285.623	297.105
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	15.168	44.733
Tilgodehavende selskabsskat	18.560	0
Andre tilgodehavender	17.084	3.912
Periodeafgrænsningsposter	30.942	40.542
	<u>81.755</u>	<u>89.187</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>649.504</u>	<u>613.912</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.016.882</u>	<u>1.000.204</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.051.647</u>	<u>1.036.381</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017**PASSIVER**

No- ter	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
EGENKAPITAL:		
6. Anpartskapital	200.000	200.000
7. Overført resultat	110.585	138.975
Foreslået udbytte for regnskabsåret	137.000	110.000
EGENKAPITAL I ALT	447.585	448.975
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
8. Udskudt skat	8.184	8.536
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	115.356	128.792
Gæld til kapitalejere og ledelse	960	0
Skyldig selskabsskat	0	25.678
Anden gæld	479.562	424.400
	595.878	578.869
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	595.878	578.869
PASSIVER I ALT	1.051.647	1.036.381
9. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	<u>Kr.</u>	<u>Kr.</u>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET:		
Årets resultat	108.609	18.337
Reguleringer af skat af årets resultat	32.868	6.490
Af- og nedskrivninger	13.863	11.846
Øvrige reguleringer	1.429	-66
Betalt (refunderet) selskabsskat	-78.886	-21.996
	<u>77.883</u>	<u>14.611</u>
Ændring i varebeholdninger	11.482	-38.153
Ændring i tilgodehavender	25.992	-46.135
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	42.686	72.402
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>158.043</u>	<u>2.725</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	-12.452	-19.300
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>-12.452</u>	<u>-19.300</u>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Udbetalt udbytte	-110.000	-180.000
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>-110.000</u>	<u>-180.000</u>
Samlet likviditetsvirkning	35.591	-196.575
Likviditet primo	613.912	810.487
LIKVIDITET ULTIMO	<u>649.503</u>	<u>613.912</u>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger.

NOTER**1. BRUTTOFORTJENESTE:**

Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.

	<u>2016/17</u> Kr.	<u>2015/16</u> Kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	2.155.785	2.295.192
Lønrefusion	-105.092	-82.526
Pensioner	319.311	223.518
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	231.051	189.782
	<u>2.601.055</u>	<u>2.625.966</u>

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 8 medarbejdere i regnskabsåret 2016/17 og 8 medarbejdere i regnskabsåret 2015/16.

3. AFSKRIVNINGER:

Ombygning af lejede lokaler	0	0
Driftsmateriel	13.863	11.846
Småanskaffelser	29.050	39.310
	<u>42.913</u>	<u>51.156</u>

4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Selskabsskat	33.220	220
Udskudt skat	-352	6.270
	<u>32.868</u>	<u>6.490</u>

Selskabet har betalt 78.886 kr. i selskabsskat i regnskabsåret.

NOTER

	<u>2016/17</u> <u>Kr.</u>	
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Ombygning af lejede lokaler	Driftsmateriel
Anskaffelsessum primo	126.041	306.290
Årets tilgang	0	12.452
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	126.041	318.742
Afskrivninger primo	126.041	270.114
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	0	13.863
Afskrivninger ultimo	126.041	283.977
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	0	34.765
	2016/17 Kr.	2015/16 Kr.
6. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	200.000	200.000

Anpartskapitalen består af 2 stk. anparter a 100.000 kr., som ikke er opdelt i forskellige anpartsklasser.

NOTER

	2016/17	2015/16
	Kr.	Kr.
7. OVERFØRT RESULTAT:		
Saldo primo	138.975	230.638
Overført jf. resultatdisponering	-28.391	-91.663
	<u>110.585</u>	<u>138.975</u>
8. UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	8.536	2.266
Årets regulering	-352	6.270
	<u>8.184</u>	<u>8.536</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Ombygning af lejede lokaler	0	0
Driftsmateriel	6.349	-1.712
Periodeafgrænsningsposter	30.942	40.542
	<u>37.292</u>	<u>38.830</u>
Udskudt skat, 22 %	37.200	8.536

9. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor den årlige husleje er 183.588 kr. ekskl. moms. Huslejekontrakten kan opsiges med 6 måneders varsel.

Til sikkerhed for udlejer har selskabet stillet en deponeringskonto. Deponeringskontoen indgår i de likvide beholdninger og har en regnskabsmæssig værdi på 111.943 kr.

Selskabet har indgået en leasingforpligtelse vedr. en bil. Den månedlige ydelse er på 5.444 kr. inkl. moms med udløb den 31. oktober 2019.