

Skolemadsrådgivning ApS

CVR-nr. 28 14 84 61

Retortvej 43 A
2500 Valby

Årsrapport for 2016/17

Hallerup & Co I/S
Overgaden Oven Vandet 48 E
1415 København K

Tlf +45 32 96 29 00
Fax +45 32 96 29 05
adm@hallerup.dk
www.hallerup.dk

CVR 16 50 93 88

Member of MGI.
A worldwide alliance of
Independent firms

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31/08 2017

Peter Rohde Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. april - 31. marts	12
Balance 31. marts	13
Noter til årsrapporten	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 for Skolemadsrådgivning 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. 31. marts 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. august 2017

Direktion

Jan Michelsen
direktør

Bestyrelse

Jan Michelsen

Peter Rohde Andersen
formand

Niklas Gudmundsson

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Skolemadsrådgivning ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skolemadsrådgivning ApS for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2016 - 31. marts 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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 afdekke 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

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

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

København, den 31. august 2017

Hallerup & Co
Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 50 93 88

Jan Hallerup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skolemadsrådgivning ApS Retortvej 43 A 2500 Valby CVR-nr.: 28 14 84 61 Regnskabsperiode: 1. april 2016 - 31. marts 2017 Stiftet: 2. november 2004 Hjemsted: København
Binavne	123 Skolemad ApS, Fru Hansens Kælder ApS
Bestyrelse	Jan Michelsen Peter Rohde Andersen, formand Niklas Gudmundsson
Direktion	Jan Michelsen, direktør
Revision	Hallerup & Co Statsautoriserede revisorer Overgaden Oven Vandet 48E 1415 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivning, byggeri, design og salg indenfor fødevarerbranchen, samt investeringsvirksomhed og anden efter bestyrelsens skøn relateret virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 69.272, og selskabets balance pr. 31. marts 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.019.992.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skolemadsrådgivning ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Skolemadsrådgivning ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Bruttofortjeneste		4.351.234	4.693.803
Personaleomkostninger	1	-2.264.666	-1.476.560
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		2.086.568	3.217.243
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-97.736	-97.736
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		1.988.832	3.119.507
Resultat før finansielle poster		1.988.832	3.119.507
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-1.708.997	-4.008.617
Finansielle indtægter	3	141.892	538.260
Finansielle omkostninger	4	-23.253	-15.564
Resultat før skat		398.474	-366.414
Skat af årets resultat	5	-467.746	-754.668
Årets resultat		-69.272	-1.121.082
		2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført resultat		-69.272	-1.321.082
		-69.272	-1.121.082

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 2.800.000.

Balance 31. marts

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.741	50.141
Indretning af lejede lokaler		25.972	88.308
Materielle anlægsaktiver	6	40.713	138.449
Andre tilgodehavender	8	111.048	110.727
Finansielle anlægsaktiver		111.048	110.727
Anlægsaktiver i alt		151.761	249.176
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.532.797	1.348.438
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.205.710	775.938
Andre tilgodehavender		35.468	439.479
Udskudt skatteaktiv	10	2.593	0
Periodeafgrænsningsposter		15.387	0
Tilgodehavender		3.791.955	2.563.855
Likvide beholdninger		3.959.499	3.724.396
Omsætningsaktiver i alt		7.751.454	6.288.251
Aktiver i alt		7.903.215	6.537.427

Balance 31. marts

	Note	2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		185.825	185.825
Overkurs ved emission		4.445.225	4.445.225
Overført resultat		-1.611.058	-1.541.775
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Egenkapital	9	3.019.992	3.289.275
Hensættelse til udskudt skat	10	0	15.059
Hensatte forpligtelser i alt		0	15.059
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.341.661	2.602.569
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	3.376
Selskabsskat		158.620	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		344.263	0
Anden gæld		1.007.167	627.148
Deposita		31.512	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.883.223	3.233.093
Gældsforpligtelser i alt		4.883.223	3.233.093
Passiver i alt		7.903.215	6.537.427
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.047.352	1.029.206
Andre omkostninger til social sikring	118.386	106.078
Andre personaleomkostninger	98.928	341.276
	<u>2.264.666</u>	<u>1.476.560</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>97.736</u>	<u>97.736</u>
	<u>97.736</u>	<u>97.736</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	138.768	170.097
Andre finansielle indtægter	3.124	3.678
Andre reguleringer af finansielle indtægter	0	364.485
	<u>141.892</u>	<u>538.260</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.778	15.564
Rentetillæg selskabsskat	<u>17.475</u>	<u>0</u>
	<u>23.253</u>	<u>15.564</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	485.408	432.330
Årets udskudte skat	-17.662	307.279
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	15.059
	<u>467.746</u>	<u>754.668</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. april 2016	427.490	352.191
Kostpris 31. marts 2017	427.490	352.191
Opskrivninger 1. april 2016	0	0
Opskrivninger 31. marts 2017	0	0
Af- og nedskrivninger 1. april 2016	377.349	263.883
Årets afskrivninger	35.400	62.336
Af- og nedskrivninger 31. marts 2017	412.749	326.219
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u>14.741</u>	<u>25.972</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. april 2016	2.887.500	125.000
Tilgang i årets løb	0	2.800.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-37.500</u>
Kostpris 31. marts 2017	<u>2.887.500</u>	<u>2.887.500</u>
Værdireguleringer 1. april 2016	1.454.062	-375.000
Årets resultat	-1.708.997	-4.008.617
Årets opskrivninger, netto	0	114.485
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>-2.632.565</u>	<u>1.381.632</u>
Værdireguleringer 31. marts 2017	<u>-2.887.500</u>	<u>-2.887.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u>0</u>	<u>0</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
GMP ApS	København	70%	-4.424.641	-2.441.424

Noter til årsrapporten

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre tilgode- havender</u>
Kostpris 1. april 2016	110.727
Tilgang i årets løb	<u>321</u>
Kostpris 31. marts 2017	<u>111.048</u>
Opskrivninger 1. april 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 31. marts 2017	<u>0</u>
Nedskrivninger 1. april 2016	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. marts 2017	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. marts 2017	<u><u>111.048</u></u>

Noter til årsrapporten

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. april 2016	185.825	4.445.225	-1.541.786	3.089.264
Årets resultat	0	0	-69.272	-69.272
Egenkapital 31. marts 2017	185.825	4.445.225	-1.611.058	3.019.992

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

10 Hensættelse til udskudt skat

	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Hensættelse til udskudt skat 1. april 2016	15.059	32.773
Hensat i året	-2.593	-17.714
Anvendt i året	-15.059	0
Hensættelse til udskudt skat 31. marts 2017	-2.593	15.059

Materielle anlægsaktiver	2.593	17.714
Skattemæssigt underskud	0	-2.655
Overført til udskudt skatteaktiv	2.593	0
	0	15.059

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	2.593	0
Regnskabsmæssig værdi	2.593	0

Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:

0-1 år	0	15.059
1-5 år	-2.593	0
>5 år	0	0
Udskudt skat 31. marts 2017	-2.593	15.059

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet xx ApS (Administrationselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået et lejemål, med 6 måneders opsigelsesvarsel. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør kr. 107.730.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.