

**ÅRSRAPPORT**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

**MICHAEL SONNE-SCHMIDT A/S**

**Oldenvej 10B**

**3490 Kvistgård**

**CVR-nr. 28 50 28 26**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 31 / 5 2017

  
Helle Sonne-Schmidt

---

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	13-14
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	15
Noter	16-18

**Selskab**

Michael Sonne-Schmidt A/S  
Oldenvej 10B  
3490 Kvistgård

CVR-nummer 28 50 28 26

12. regnskabsår

Hjemsted: Helsingør

**Direktion**

Michael Sonne-Schmidt

**Bestyrelse**

Helle Lykke Sonne-Schmidt

Michael Sonne-Schmidt

Annette Storm

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Mads W. Kjærsgaard, partner, cand.merc.aud.

**Væsentligste aktiviteter**

Michael Sonne-Schmidt A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et underskud. Ledelsen anser således ikke årets resultat for tilfredsstillende. Det negative resultat kan i det væsentligste henføres til nedskrivninger på tilgodehavender og finansielle aktiver.

Der henvises i øvrigt til beskrivelsen i årsrapportens note 1 omkring going concern og finansielle risici.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt yderligere betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

**Den forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet samt at selskabet har realiseret positiv drift i de første 4 måneder i det nye regnskabsår.

En væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift og den forventede stigning i aktivitetsniveauet er, at selskabet kan opretteholde de nuværende kreditfaciliteter samt at disse kan blive udvidet i takt med behov. Det er ledelsens forventning, at den nødvendige finansiering kan opnås.

Det er endvidere ledelsens forventning at egenkapitalen kan reetableres inden for en kortere årrække via egen indtjening.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Michael Sonne-Schmidt A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet 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 - 31. december 2016.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 24. maj 2017

#### I direktionen

  
Michael Sonne-Schmidt

#### I bestyrelsen

  
Helle Lykke Sonne-Schmidt  
Formand

  
Annette Storm

  
Michael Sonne-Schmidt

## Til kapitalejeren i Michael Sonne-Schmidt A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Michael Sonne-Schmidt A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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 - 31. december 2016 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 virksomheden 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.

### 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 ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, 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 væsentlig 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.

Søborg, den 24. maj 2017

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Mark Schneekloth Jensen  
statsautoriseret revisor



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer/handelsvarer samt salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

### 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.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet anvender acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejedeposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealiseringsværdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder måles til en forsigtig opgjort salgsværdi af den udførte del af arbejdet.

Den udførte del af arbejdet er forsigtig fastsat på baggrund af en vurdering af det fysisk udførte arbejde på balancetidspunktet.

Reservationer mod forventede tab er fratrukket i værdien af igangværende arbejder. Finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Modtagne a'contofaktureringer er modregnet i værdien af igangværende arbejder.

## PASSIVER

### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver, som forventes at kunne anvendes, er indregnet til den værdi, som disse måtte forventes at kunne realiseres til.

### Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

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

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.082.661	1.400.484
2 Personaleomkostninger	<u>-1.320.529</u>	<u>-1.176.195</u>
INDTJENINGSBIDRAG	-237.868	224.289
6 Af- og nedskrivninger på anlægsaktiver	<u>-270.087</u>	<u>-180.268</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-507.955	44.021
3 Andre finansielle indtægter	21.543	51.589
4 Øvrige finansielle omkostninger	-49.364	-43.622
Nedskrivning finansielle aktiver	<u>-551.124</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	-1.086.900	51.988
5 Skat af årets resultat	<u>39.014</u>	<u>-24.134</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.047.886</u></u>	<u><u>27.854</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-1.047.886</u>	<u>27.854</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.047.886</u></u>	<u><u>27.854</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6,11 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>330.091</u>	<u>933.624</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>330.091</u>	<u>933.624</u>
Andre tilgodehavender	<u>19.505</u>	<u>19.505</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>19.505</u>	<u>19.505</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>349.596</u>	<u>953.129</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	367.357	230.607
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	796.625
5 Tilgodehavende selskabsskat	46.000	30.000
Andre tilgodehavender	654	498.731
Periodeafgrænsningsposter	<u>5.117</u>	<u>16.138</u>
TILGODEHAVENDER	<u>419.128</u>	<u>1.572.101</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>33.732</u>	<u>930</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>477.860</u>	<u>1.598.031</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>827.456</u></u>	<u><u>2.551.160</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-773.977	273.909
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-273.977</u>	<u>773.909</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>39.014</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>39.014</u>
8 Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>332.086</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>332.086</u>
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	115.000
Kreditinstitutter i øvrigt	569	565.218
Leverandører af varer og tjenesteydelser	527.390	369.133
5 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>573.474</u>	<u>356.800</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.101.433</u>	<u>1.406.151</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.101.433</u>	<u>1.738.237</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>827.456</u></u>	<u><u>2.551.160</u></u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelse		



	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	500.000	246.055	99.800	845.855
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Overført via resultatdisponeringen	0	27.854	0	27.854
Egenkapital pr. 1/1 2016	500.000	273.909	0	773.909
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	0	-1.047.886	0	-1.047.886
Egenkapital pr. 31/12 2016	500.000	-773.977	0	-273.977

1 Going concern og  
finansielle risici

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabets aktiviteter kan blive overskudsgivende og generere et positivt cash flow, ligesom den er betinget af, at kreditfaciliteterne til selskabet kan opretholdes. Selskabets finansielle rapportering for det kommende regnskabsårs første 4 måneder udviser et positivt resultat og positivt cash flow.

Det er ledelsens forventning, at den positive udvikling vil fortsætte, således at egenkapitalen kan blive reetableret via egen indtjening indenfor en kortere årrække.

Der henvises tillige til ledelsesberetningens afsnit "Den forventede udvikling".

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Gager og lønninger i øvrigt	1.053.237	924.896
	Pensionsforsikring og sociale omkostninger	166.020	189.909
	Personaleomkostninger i øvrigt, netto	<u>101.272</u>	<u>61.390</u>
	I ALT	<u><u>1.320.529</u></u>	<u><u>1.176.195</u></u>
<u>3</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Renteindtægter i øvrigt	<u>21.543</u>	<u>51.589</u>
	I ALT	<u><u>21.543</u></u>	<u><u>51.589</u></u>
<u>4</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Renteomkostninger i øvrigt	<u>49.364</u>	<u>43.622</u>
	I ALT	<u><u>49.364</u></u>	<u><u>43.622</u></u>

### 5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	<u>2015</u>
Skyldig pr. 1/1 2016	-30.000	39.014		
Modtaget aconto skat	30.000			
Aconto skat	-46.000			
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-39.014</u>	<u>-39.014</u>	<u>24.134</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>-46.000</u>	<u>0</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>-39.014</u>	<u>24.134</u>

### 6 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Kostpris pr. 1/1 2016	1.427.630	1.427.630	1.655.174
Årets tilgang	63.554	63.554	374.713
Årets afgang	<u>-880.000</u>	<u>-880.000</u>	<u>-602.257</u>
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>611.184</u>	<u>611.184</u>	<u>1.427.630</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2016	494.006	494.006	890.995
Årets afskrivninger	168.420	168.420	205.268
Årets nedskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>-381.333</u>	<u>-381.333</u>	<u>-602.257</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	<u>281.093</u>	<u>281.093</u>	<u>494.006</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>330.091</u>	<u>330.091</u>	<u>933.624</u>
Salgspris, afgang	397.000	397.000	25.000
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-498.667</u>	<u>-498.667</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>-101.667</u>	<u>-101.667</u>	<u>25.000</u>

<u>7</u>	<u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
	Igangværende arbejder	0	796.625
	Acontofakturering	<u>0</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>796.625</u></u>

<u>8</u>	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>			
		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>	<u>Afdrag næste år</u>
	Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>447.086</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>447.086</u></u>	<u><u>0</u></u>

9 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 71.258.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået aftaler om leje af lokaler med 3 måneders opsigelsesvarsel.

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakter om leasing af biler, den samlede restforpligtelse udgør ca. t.kr. 961

Selskabet har indgået finansiel leasingkontrakt om leasing af bil, den samlede restforpligtelse udgør ca. t.kr. 80

11 Pantsætninger og  
sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. t.kr. 300, i selskabets varelager, driftsmateriel og debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.