

**Roxy Bageriet, Kolding ApS**

**Agtrupvej 98, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**

**2017**

---

**CVR-nr. 28 86 26 95**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2018.

---

Torben Jørgensen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

**Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Roxy Bageriet, Kolding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 6. juli 2018

### **Direktion**

Torben Jørgensen  
direktør

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaveren i Roxy Bageriet, Kolding ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Roxy Bageriet, Kolding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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

##### **Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Vi gør opmærksom på, at selskabet har tabt sin egenkapital og har en stram likviditet. Udviklingen i selskabets kapitalforhold og indtjening indebærer, at årsrapporten er aflagt med væsentlig usikkerhed og risiko for going concern. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf ledelsens forventninger til fortsat drift fremgår. Selskabet aflægges, som følge af, at der primo 2018 er sket afvikling af en ekstern filial samt reduktion i selskabets omkostningsgrundlag med en deraf afledt forventning om positiv effekt for det kommende år, årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

#### **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 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

---

### 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. 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 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

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.

Kolding, den 6. juli 2018

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 33686

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Roxy Bageriet, Kolding ApS  
Agtrupvej 98  
6000 Kolding

CVR-nr.: 28 86 26 95  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
13. regnskabsår

**Direktion**

Torben Jørgensen, direktør

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Jupitervej 4  
6000 Kolding

**Dattervirksomhed**

Ejendomsselskabet Sofie & Frederikke ApS, Kolding

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består af drift af bagerivirksomhed med tilhørende butik.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 4.265 t.kr. mod 4.523 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.070 t.kr. mod -520 t.kr. sidste år.

Selskabet har pr. 31/12 2017 et skatteaktiv på t.kr. 357 vedrørende fremførselsberettigede skattemæssige underskud, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

### **Kapitalberedskab:**

Selskabets egenkapital er pr. 31/12-17 negativ med t.kr. 469 og selskabet har i årets løb haft en stram likviditet.

Selskabets ledelse er bekendt med reglerne i Selskabsloven omkring kapitaltab.

For forventninger til fremtiden og beskrivelse af going concern henvises til note 1.

Selskabets ledelse aflægger som følge heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Selskabet har efter balancedagen afviklet en filial i Bramdrupdam, som er lukket i april måned 2018.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Roxy Bageriet, Kolding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 (fuld fordeling).

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år
---	---------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

##### Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet. Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Roxy Bageriet, Kolding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	2017	2016
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.264.762</b>	<b>4.522.620</b>
2 Personaleomkostninger	-4.643.093	-4.430.216
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-148.048	-245.730
Andre driftsomkostninger	-258.139	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>-784.518</b>	<b>-153.326</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-174.649	0
Øvrige finansielle omkostninger	-242.548	-203.919
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.201.715</b>	<b>-357.245</b>
Skat af årets resultat	132.100	-162.559
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.069.615</b>	<b>-519.804</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-1.069.615	-519.804
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.069.615</b>	<b>-519.804</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	832.040	1.318.227
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>832.040</u>	<u>1.318.227</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.373.177	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.373.177</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.205.217</u></b>	<b><u>1.318.227</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	372.295	397.042
	Varebeholdninger i alt	<u>372.295</u>	<u>397.042</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	160.243	138.790
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	132.100	0
	Andre tilgodehavender	315.645	349.756
	Periodeafgrænsningsposter	0	5.239
	Tilgodehavender i alt	<u>607.988</u>	<u>493.785</u>
	Likvide beholdninger	<u>12.358</u>	<u>28.195</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>992.641</u></b>	<b><u>919.022</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.197.858</u></b>	<b><u>2.237.249</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	250.000	125.000
7	Overkurs ved emission	1.422.826	0
8	Overført resultat	-2.141.406	-1.071.791
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-468.580</u></b>	<b><u>-946.791</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Kreditinstitutter i øvrigt	67.703	126.612
	Leasingforpligtelser	100.000	104.856
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>167.703</u>	<u>231.468</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	68.807	120.900
	Gæld til pengeinstitutter	1.191.327	1.256.632
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	105.680	262.472
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.332.842	178.789
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	13.331	13.020
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	786.748	1.120.759
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.498.735</u>	<u>2.952.572</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.666.438</u></b>	<b><u>3.184.040</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.197.858</u></b>	<b><u>2.237.249</u></b>

**1 Usikkerhed om going concern**

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**10 Eventualposter**

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
<p>Selskabets egenkapital er pr. 31/12-17 negativ med t.kr. 469 og selskabet har i årets løb haft en stram likviditet. Resultaterne efter balancedagen er fortsat negative, men udviser en begyndende fremgang, som følge af at selskabet primo 2018 har lukket en filial og efterfølgende reduceret omkostningsbasen.</p> <p>Ledelsen forventer, at omstrukturering og de foretagne omkostningsbesparelser vil resultere i et forbedret resultat for det kommende år og forventer, at kapitalgrundlaget vil reetableres gennem fremtidig drift. Selskabets bankforbindelse har tilkendegivet, at de nuværende kreditfaciliteter fortsætter for det kommende år, såfremt selskabet fremadrettet realiserer den forventede resultatforbedring.</p> <p>Selskabets ledelse aflægger som følge heraf årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.</p>		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.128.465	4.003.760
Pensioner	355.286	293.428
Andre omkostninger til social sikring	159.342	133.028
	<b><u>4.643.093</u></b>	<b><u>4.430.216</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>18</u>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	<u>601.504</u>	<u>601.504</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>601.504</u></b>	<b><u>601.504</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	<u>-601.504</u>	<u>-601.504</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-601.504</u></b>	<b><u>-601.504</u></b>



## Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	3.315.767	3.256.783
Tilgang i årets løb	0	58.984
Afgang i årets løb	<u>-458.984</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.856.783</u></b>	<b><u>3.315.767</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.997.540	-1.751.810
Årets afskrivninger	-148.048	-245.730
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>120.845</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.024.743</u></b>	<b><u>-1.997.540</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>832.040</u></b>	<b><u>1.318.227</u></b>
<b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Tilgang i årets løb	<u>1.547.826</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.547.826</u></b>	<b><u>0</u></b>
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>-174.649</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>-174.649</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>1.373.177</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Ejendomsselskabet Sofie & Frederikke ApS	Kolding	100 %
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Kontant kapitaludvidelse	<u>125.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>250.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>7. Overkurs ved emission</b>		
Årets overkurs ved emission	<u>1.422.826</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.422.826</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-1.071.791	-551.987
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-1.069.615</u>	<u>-519.804</u>
	<b><u>-2.141.406</u></b>	<b><u>-1.071.791</u></b>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.191 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr.

Varebeholdninger	372 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	160 t.kr.
Goodwill	0 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	832 t.kr.

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

	t.kr.
Andre eventualforpligtelser	<u>1.300</u>
<b>Eventualforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.300</u></b>

Selskabet har kautioneret for Ejendomsselskabet Sofie & Frederikke ApS's banklån. Ejendomsselskabet Sofie & Frederikke ApS's bankgæld udgør pr. 31. december 2017 i alt 0 t.kr.

Eventualaktiver:

Selskabet har ikke indregnet udskudt skat af resterende fremførselsberettigede skattemæssige underskud. Skatteværdien heraf andrager t.kr. 357.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med den 26. april 2017 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

## **Noter**

---

### **10. Eventualposter (fortsat) Sambeskatning (fortsat)**

Selskabet hæfter fra og med den 26. april 2017 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.