

**Roxy Bageriet, Kolding ApS**

**Agtrupvej 98, 6000 Kolding**

---

**Årsrapport for**

**2018**

---

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2019.

---

Torben Jørgensen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

#### **Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 7. juni 2019

### **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 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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.

#### **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 i perioden 1/1 - 30/4 2019 er konstateret en 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 7. juni 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Jørn Dam Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne33686

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Roxy Bageriet, Kolding ApS  
Agtrupvej 98  
6000 Kolding

CVR-nr.: 28 86 26 95  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
14. 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 3.396 t.kr. mod 4.265 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -742 t.kr. mod -1.070 t.kr. sidste år.

Selskabet har pr. 31/12 2018 et skatteaktiv på t.kr. 471 vedrørende fremførselsberettigede skattemæssige underskud, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

### **Kapitalberedskab:**

Selskabets egenkapital er pr. 31/12-18 negativ med t.kr. 1.210 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**

Selskabets bogholderibalance viser for perioden 1/1 - 30/4 2019 et positivt resultat.



## 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 kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 posterings 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Associeret virksomhed 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, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

### **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.

### **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.

#### **Andre hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

#### **Gældsforpligtelser**

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

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

| <u>Note</u>   | <u>2018</u>            | <u>2017</u>              |
|---|------------------------|--------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                              | <b>3.395.794</b>       | <b>4.264.763</b>         |
| 2 Personaleomkostninger                               | -3.566.710             | -4.643.093               |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver     | -148.048               | -148.048                 |
| Andre driftsomkostninger                              | <u>0</u>               | <u>-258.139</u>          |
| <b>Driftsresultat</b>                                 | <b>-318.964</b>        | <b>-784.517</b>          |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | -219.070               | -174.649                 |
| Øvrige finansielle omkostninger                       | <u>-203.844</u>        | <u>-242.549</u>          |
| <b>Resultat før skat</b>                              | <b>-741.878</b>        | <b>-1.201.715</b>        |
| Skat af årets resultat                                | <u>0</u>               | <u>132.100</u>           |
| <b>Årets resultat</b>                                 | <b><u>-741.878</u></b> | <b><u>-1.069.615</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>               |                        |                          |
| Disponeret fra overført resultat                      | <u>-741.878</u>        | <u>-1.069.615</u>        |
| <b>Disponeret i alt</b>                               | <b><u>-741.878</u></b> | <b><u>-1.069.615</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>           |  | <u>2018</u>             | <u>2017</u>             |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note                     |  |                         |                         |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |  |                         |                         |
| 3                        | Goodwill   | 0                       | 0                       |
|                          | Immaterielle anlægsaktiver i alt                 | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| 4                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar          | 683.992                 | 832.040                 |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt                   | <u>683.992</u>          | <u>832.040</u>          |
| 5                        | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder         | 0                       | 1.373.177               |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt                  | <u>0</u>                | <u>1.373.177</u>        |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                       | <b><u>683.992</u></b>   | <b><u>2.205.217</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |  |                         |                         |
|                          | Råvarer og hjælpematerialer                      | 396.298                 | 372.295                 |
|                          | Varebeholdninger i alt                           | <u>396.298</u>          | <u>372.295</u>          |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser      | 130.133                 | 160.243                 |
|                          | Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 0                       | 132.100                 |
|                          | Andre tilgodehavender                            | 131.679                 | 315.645                 |
|                          | Tilgodehavender i alt                            | <u>261.812</u>          | <u>607.988</u>          |
|                          | Likvide beholdninger                             | 27.812                  | 12.358                  |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>                   | <b><u>685.922</u></b>   | <b><u>992.641</u></b>   |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                             | <b><u>1.369.914</u></b> | <b><u>3.197.858</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>               |  | <u>2018</u>       | <u>2017</u>      |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|
| Note                          |  |                   |                  |
| <b>Egenkapital</b>            |  |                   |                  |
| 6                             | Virksomhedskapital                       | 250.000           | 250.000          |
| 7                             | Overkurs ved emission                    | 1.422.826         | 1.422.826        |
| 8                             | Overført resultat                        | -2.883.285        | -2.141.406       |
|                               | <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>-1.210.459</b> | <b>-468.580</b>  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b> |  |                   |                  |
|                               | Andre hensatte forpligtelser             | 36.015            | 0                |
|                               | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      | <b>36.015</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Gældsforpligtelser</b>     |  |                   |                  |
|                               | Kreditinstitutter i øvrigt               | 0                 | 67.703           |
|                               | Leasingforpligtelser                     | 36.666            | 100.000          |
|                               | Langfristede gældsforpligtelser i alt    | 36.666            | 167.703          |
|                               | Kortfristet del af langfristet gæld      | 102.215           | 68.807           |
|                               | Gæld til pengeinstitutter                | 1.345.995         | 1.191.327        |
|                               | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 438.709           | 105.680          |
|                               | Gæld til tilknyttede virksomheder        | 0                 | 1.332.842        |
|                               | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 68.074            | 13.331           |
|                               | Anden gæld                               | 552.699           | 786.748          |
|                               | Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 2.507.692         | 3.498.735        |
|                               | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>2.544.358</b>  | <b>3.666.438</b> |
|                               | <b>Passiver i alt</b>                    | <b>1.369.914</b>  | <b>3.197.858</b> |

**1 Usikkerhed om going concern****9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er pr. 31/12-18 negativ med t.kr. 1.210 og selskabet har i årets løb haft en stram likviditet. Resultaterne efter balancedagen udviser en betydelig fremgang som følge af, at selskabet har reduceret omkostningsbasen.

Ledelsen forventer, at 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.

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

|  | <u>2018</u>             | <u>2017</u>             |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>2. Personalemkostninger</b>                 |                         |                         |
| Lønninger og gager                             | 3.172.592               | 4.128.465               |
| Pensioner                                      | 270.161                 | 355.286                 |
| Andre omkostninger til social sikring          | 123.957                 | 159.342                 |
|  | <b><u>3.566.710</u></b> | <b><u>4.643.093</u></b> |
| <br>   |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>12</u>               | <u>21</u>               |
| <br>   |                         |                         |
| <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>   |
| <br>   |                         |                         |
| 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>  |
| <br>   |                         |                         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>            | <b><u>0</u></b>         | <b><u>0</u></b>         |

## Noter

|   | 31/12 2018        | 31/12 2017        |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>               |                   |                   |
| Kostpris primo  | 2.856.783         | 3.315.767         |
| Afgang i årets løb  | 0                 | -458.984          |
| <b>Kostpris ultimo</b>  | <b>2.856.783</b>  | <b>2.856.783</b>  |
| Af- og nedskrivninger primo                                     | -2.024.743        | -1.997.540        |
| Årets afskrivninger   | -148.048          | -148.048          |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 0                 | 120.845           |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                             | <b>-2.172.791</b> | <b>-2.024.743</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                             | <b>683.992</b>    | <b>832.040</b>    |
| <b>5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>              |                   |                   |
| Tilgang i årets løb   | 1.373.177         | 1.547.826         |
| <b>Kostpris ultimo</b>  | <b>1.373.177</b>  | <b>1.547.826</b>  |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill                    | -219.070          | -174.649          |
| Udbytte   | -1.248.177        | 0                 |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>                                     | <b>-1.467.247</b> | <b>-174.649</b>   |
| Modregnet i tilgodehavender                                     | 58.055            | 0                 |
| Overført til hensatte forpligtelser                             | 36.015            | 0                 |
| <b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>    | <b>94.070</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                             | <b>0</b>          | <b>1.373.177</b>  |
| <b>Tilknyttede virksomheder:</b>                                |                   |                   |
|   | <b>Hjemsted</b>   | <b>Ejerandel</b>  |
| Ejendomsselskabet Sofie & Frederikke ApS                        | Kolding           | 100 %             |
| <b>6. Virksomhedskapital</b>                                    |                   |                   |
| Virksomhedskapital primo  | 250.000           | 125.000           |
| Kontant kapitaludvidelse  | 0                 | 125.000           |
|   | <b>250.000</b>    | <b>250.000</b>    |



**Noter**

|   | <u>31/12 2018</u>        | <u>31/12 2017</u>        |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>7. Overkurs ved emission</b>   |                          |                          |
| Overkurs ved emission primo   | 1.422.826                | 0                        |
| Årets overkurs ved emission   | <u>0</u>                 | <u>1.422.826</u>         |
|   | <b><u>1.422.826</u></b>  | <b><u>1.422.826</u></b>  |
| <b>8. Overført resultat</b>   |                          |                          |
| Overført resultat primo   | -2.141.407               | -1.071.791               |
| Årets overførte overskud eller underskud  | <u>-741.878</u>          | <u>-1.069.615</u>        |
|   | <b><u>-2.883.285</u></b> | <b><u>-2.141.406</u></b> |
| <b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>   |                          |                          |
| Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.346 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr.  |                          |                          |
| Varebeholdninger  | 396 t.kr.                |                          |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser  | 130 t.kr.                |                          |
| Goodwill  | 0 t.kr.                  |                          |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 684 t.kr.                |                          |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 178 t.kr., er finansieret ved banklån, hvor forpligtelsen 31. december 2018 udgør 66 t.kr. |                          |                          |
| <b>10. Eventualposter</b>   |                          |                          |
| <b>Eventualforpligtelser</b>  |                          | <u>t.kr.</u>             |
| 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 2018 i alt 0 t.kr.

## Noter

---

### 10. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Eventualaktiver:

Selskabet har ikke indregnet udskudt skat af resterende fremførselsberettigede skattemæssige underskud. Skatteværdien heraf andrager t.kr. 471.

#### 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.

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.