

Antirust Centret Horsens A/S

**Bjerrevej 29
8700 Horsens**

CVR-nr. 29 92 06 21

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 15/08 2016

Morten W. Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. marts 2015 - 29. februar 2016	11
Balance pr. 29. februar 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. marts 2015 - 29. februar 2016	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Antirust Centret Horsens A/S
Bjerrevej 29
8700 Horsens

CVR-nr.: 29 92 06 21
Regnskabsår: 1. marts - 29. februar
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Anders W. Rasmussen, formand
Hans V. Nielsen
Birthe B. Nielsen
Morten W. Rasmussen
Heidi Juul Rasmussen

Direktion

Morten W. Rasmussen
Hans V. Nielsen

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. marts 2015 - 29. februar 2016 for Antirust Centret Horsens A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29. februar 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. marts 2015 - 29. februar 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 11. august 2016

Direktion

Morten W. Rasmussen

Hans V. Nielsen

Bestyrelse

Anders W. Rasmussen
formand

Hans V. Nielsen

Birthe B. Nielsen

Morten W. Rasmussen

Heidi Juul Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Antirust Centret Horsens A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Antirust Centret Horsens A/S for regnskabsåret 1. marts 2015 - 29. februar 2016 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Goodwill er i balancen indregnet med 3.423 t.kr. Efter vores opfattelse på baggrund af foretaget nedskrivningstest skal posten nedskrives til 0 t.kr.. En nedskrivning vil reducere årets resultat med 3.423 t.kr., egenkapital med 3.423 t.kr., og skat med 0 t.kr.

Den uafhængige revisors erklæringer

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29. februar 2016 samt af resultatet af aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. marts 2015 - 29. februar 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet er afhængig af fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter fra bank og øvrige kreditgivere for at kunne fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf usikkerheden herom fremgår. Det er dog ledelsens opfattelse, at de nødvendige kreditrammer fra långivere opretholdes i det førstkommende år, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Ledelsen har ikke sikret aflæggelse af årsrapport senest 5 måneder efter regnskabsårets udløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet. Som det fremgår af den afkræftende konklusion, er det dog vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 29. februar 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. marts 2015 - 29. februar 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 11. august 2016

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er servicevirksomhed indenfor autobranschen med undervognsbehandling samt handel med anhængere og autotilbehør og anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Goodwill er værdiansat til kostpris med fradrag af afskrivninger. Goodwill knytter sig til de erhvervede aktiviteter i 2006. Udviklingen i de økonomiske resultater har ikke levet op til forventningerne ligesom der er usikkerhed om de fremtidige resultater. Der kan derfor være usikkerhed om værdien af selskabets goodwill.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 515.288, og selskabets balance pr. 29. februar 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 650.964.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Som følge af det realiserede underskud i året samt tidligere år har selskabet tabt kapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabet får reetableret sine kapitalforhold via driften inden for de kommende år.

Ledelsen har iværksat en række tiltag som skal skabe et positivt resultat for det kommende regnskabsår. Der budgetteres således med et bedre forhold mellem selskabets omsætning og faste omkostninger, herunder omkostninger til personale.

Finansiering

Selskabets fortsatte drift er afhængig af at de nuværende kreditgivere stiller den nødvendige likviditet til rådighed. Selskabets bankforbindelse forhandler engagementet hvert ½ år. De øvrige kreditgivere har givet henstand med afdrag og der beregnes ikke renter på mellemværenderne. Det er ledelsens opfattelse, at de nuværende rammer og vilkår fastholdes for det kommende regnskabsår hvorfor regnskabet aflægges med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Antirust Centret Horsens A/S for 2015/16 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.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

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 balancedagen.

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 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

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, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede pengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. marts 2015 - 29. februar 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		1.970.415	2.276
Personaleomkostninger	3	<u>(1.985.073)</u>	<u>(1.681)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		(14.658)	595
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	4	<u>(393.870)</u>	<u>(367)</u>
Resultat før finansielle poster		(408.528)	228
Finansielle indtægter		0	7
Finansielle omkostninger	5	<u>(106.760)</u>	<u>(132)</u>
Resultat før skat		(515.288)	103
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(515.288)</u>	<u>103</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(515.288)</u>	<u>103</u>
		<u>(515.288)</u>	<u>103</u>

Balance pr. 29. februar 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr
Aktiver			
Goodwill		3.422.785	3.785
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>3.422.785</u>	<u>3.785</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		121.512	16
Materielle anlægsaktiver	7	<u>121.512</u>	<u>16</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.544.297</u>	<u>3.801</u>
Råvarer og hjælpematerialer		912.845	1.064
Varebeholdninger		<u>912.845</u>	<u>1.064</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		354.269	351
Andre tilgodehavender		15.750	54
Periodeafgrænsningsposter		22.746	28
Tilgodehavender		<u>392.765</u>	<u>433</u>
Likvide beholdninger		<u>9.970</u>	<u>7</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.315.580</u>	<u>1.504</u>
Aktiver i alt		<u>4.859.877</u>	<u>5.305</u>

Balance pr. 29. februar 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		(1.150.964)	(636)
Egenkapital	8	(650.964)	(136)
Andre kreditinstitutter		2.666.676	2.768
Langfristede gældsforpligtelser	9	2.666.676	2.768
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	256.400	462
Kreditinstitutter		613.473	456
Leverandører af varer og tjenesteydelser		405.486	366
Gæld til tilknyttede virksomheder		265.165	269
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.079	1
Anden gæld		1.302.562	1.119
Kortfristede gældsforpligtelser		2.844.165	2.673
Gældsforpligtelser i alt		5.510.841	5.441
Passiver i alt		4.859.877	5.305
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Usikkerhed ved indregning og måling	2		
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. marts 2015	500.000	(635.676)	(135.676)
Årets resultat	0	(515.288)	(515.288)
Egenkapital 29. februar 2016	500.000	(1.150.964)	(650.964)

Pengestrømsopgørelse 1. marts 2015 - 29. februar 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Årets resultat		(515.288)	103
Reguleringer	13	500.630	492
Ændring i driftskapital	14	<u>415.068</u>	<u>126</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		400.410	721
Renteindbetalinger og lignende		0	7
Renteudbetalinger og lignende		<u>(106.760)</u>	<u>(132)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>293.650</u>	<u>596</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>(137.000)</u>	<u>(20)</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>(137.000)</u>	<u>(20)</u>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(307.693)	(462)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		<u>(3.805)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>(311.498)</u>	<u>(462)</u>
Ændring i likvider		(154.848)	114
Likvide beholdninger		7.045	26
Kassekredit		<u>(455.700)</u>	<u>(589)</u>
Likvider 1. marts 2015		<u>(448.655)</u>	<u>(563)</u>
Likvider 29. februar 2016		<u>(603.503)</u>	<u>(449)</u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		9.970	7
Kassekredit		<u>(613.473)</u>	<u>(456)</u>
Likvider 29. februar 2016		<u>(603.503)</u>	<u>(449)</u>

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet er afhængig af, at de nuværende kreditfaciliteter og vilkår fastholdes for det kommende regnskabsår, således at selskabet kan fortsætte sine aktiviteter. Det er ledelsens opfattelse, at kreditfaciliteterne og vilkår vil blive fastholdt for det kommende regnskabsår, og ledelsen aflægger derfor årsrapporten med going concern for øje.

Det er ledelsens forventning at kunne opretholde og forbedre det nuværende aktivitetsniveau samt indtjening. De væsentligste forudsætninger og mest usikre faktorer knytter sig til, hvorvidt dette er realistisk.

Selskabets aktivitetsniveau er nogenlunde på niveau med det budgetterede for de første 4 måneder af regnskabsåret 2016/17.

Såfremt forudsætningerne for fortsat drift ikke kan opretholdes, vil de regnskabsmæssige værdier ikke kunne opretholdes.

2 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed knyttet til indregning og måling af selskabets anlægsaktiver og dermed størrelsen af selskabets negative egenkapital.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.735.369	1.481
Pensioner	134.517	123
Andre omkostninger til social sikring	44.884	36
Andre personaleomkostninger	70.303	41
	<u>1.985.073</u>	<u>1.681</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>6</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
4 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	362.500	363
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>31.370</u>	<u>4</u>
	<u>393.870</u>	<u>367</u>
 der fordeler sig således:		
Goodwill	362.500	363
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>31.370</u>	<u>4</u>
	<u>393.870</u>	<u>367</u>
 5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>106.760</u>	<u>132</u>
	<u>106.760</u>	<u>132</u>

Noter til årsrapporten

6 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. marts 2015	7.250.000
Kostpris 29. februar 2016	7.250.000
Af- og nedskrivninger 1. marts 2015	3.464.715
Årets afskrivninger	362.500
Af- og nedskrivninger 29. februar 2016	3.827.215
Regnskabsmæssig værdi 29. februar 2016	3.422.785

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. marts 2015	255.102
Tilgang i årets løb	137.000
Kostpris 29. februar 2016	392.102
Af- og nedskrivninger 1. marts 2015	239.220
Årets afskrivninger	31.370
Af- og nedskrivninger 29. februar 2016	270.590
Regnskabsmæssig værdi 29. februar 2016	121.512

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. marts 2015	Gæld 29. februar 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	3.230.769	2.923.076	256.400	0
	3.230.769	2.923.076	256.400	0

10 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med huslejeforpligtelse for 6 måneder t.kr. 140.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 871. Aktivet er ikke medtaget i balancen.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende har selskabet stillet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant for al skyld t.kr. 2.000.

Vækstkaution (tabskaution stillet af Vækstfonden)

Noter til årsrapporten

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

WR Holding ApS

Øvrige nærtstående parter

Anders W. Rasmussen

Transaktioner

Leje af bygninger, årlig leje t.kr. 278, udlejes af H & B Holding A/S. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Herudover har der ikke i årets løb bortset fra koncerninterne transaktioner og normalt ledelsesvederlag været gennemført transaktioner med nærtstående parter.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

WR Holding ApS, Lyngbakken 6A, 8660 Skanderborg.

13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
Finansielle indtægter	0	(7)
Finansielle omkostninger	106.760	132
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	<u>393.870</u>	<u>367</u>
	<u>500.630</u>	<u>492</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	151.084	(145)
Ændring i tilgodehavender	40.779	(94)
Ændring i leverandører mv.	223.205	365
	<u>415.068</u>	<u>126</u>