

UTZON CENTER A/S

Slotspladsen 4

9000 Aalborg

CVR-nr. 30279441

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.03.2018

Dirigent

Navn: Christen Winther Obel

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2017	7
Balance pr. 31.12.2017	8
Egenkapitalopgørelse for 2017	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

UTZON CENTER A/S
Slotspladsen 4
9000 Aalborg

CVR-nr.: 30279441
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Christen Winther Obel, formand
Hans Henrik Henriksen, næstformand
John Lundsgaard
Camilla Bundgaard Christensen
Camilla Fogh
Jesper Panduro

Direktion

Gitte Ørskou

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østre Havnepromenade 26, 4. sal
9000 Aalborg

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for UTZON CENTER A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26.03.2018

Direktion

Gitte Ørskou

Bestyrelse

Christen Winther Obel
formand

Hans Henrik Henriksen
næstformand

John Lundsgaard

Camilla Bundgaard
Christensen

Camilla Fogh

Jesper Panduro

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i UTZON CENTER A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UTZON CENTER A/S for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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.

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 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. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aalborg, den 26.03.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

René Winther Pedersen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34173

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

UTZON CENTER A/S har siden åbningen i 2008 profileret sig som en væsentlig del af det arkitektoniske, kulturelle og maritime miljø på Aalborg Havnefront. Siden 2015 med en entydig arkitekturprofil målrettet publikum i alle aldre.

Selskabets hovedaktivitet er formidling af arkitektur og design gennem udstillinger, foredrag, koncerter, møder, konferencer mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2017 fortsatte et stærkt fokus på UTZON CENTER A/S's kerneaktiviteter omkring arkitekturformidling og -arkitekturudstillinger med stærke og synlige udstillinger. 2017 var kendetegnet ved en fortsat udviklingen af aktiviteter målrettet et mere differentieret publikum på Utzon Center. Der arbejdes målrettet med en øget kendskabsgrad til Utzon Center, øgede besøgstal og en øget indtjening på billetindtægter samt fundraising. Fundraising hos eksterne fonde, offentlige myndigheder og virksomheder rundede i 2017, 25 mio. kr. som dog skal periodiseres over en række år. Ligeledes er der pr. 20. juni 2017 ansat en salgschef til at varetage salg af lokaler og forplejning fra restaurant samt på sigt deltage i opbyggelsen af partnerskab med virksomheder. Samlet set har det resulteret i en omsætningsforøgelse fra 2014 til 2017 på 225%. Der har været en mindre nedgang i indtægt på billetsalg i 2017, som kan henføres til næsten 4 uger med begrænset adgang til Utzon Center i forbindelse med op og nedtagning af DGI stævne, hvor byens og gæsternes fokus var på udendørsaktiviteter.

Det driftsmæssige fællesskab med KUNSTEN har været under stadig udvikling med fokus på at styrke drift- og kommunikationsområdet, det er en proces der stadig pågår. Herudover er der stort fokus på at finansiere udstillingerne bedst muligt, ligesom det er et krav, at de kommercielle områder øger indtjeningen i 2018.

Regnskabsåret viser et underskud på 192 t.kr., hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabet har som følge heraf tabt mere end 50% af aktiekapitalen. Selskabets ledelse er opmærksomme på kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende tabt selskabskapital. Selskabets ledelse forventer, at selskabets kapital retableres via egen indtjening de kommende regnskabsår.

Udstillingsaktivitet:

Året bød på 4 fire udstillinger alle med et stærkt arkitekturfokus men med en bredt funderet målgruppe.

Art of Many, The Right to Space åbnede den 9. februar med Utzon Centers redesign af det danske bidrag til den internationale arkitekturbiennale i Venedig 2016. Udstillingen var redesignet og reformidlet til Utzon Centers unikke lokaler og blev meget godt modtaget af publikum for de mange modeller og fik stor ros fra de mere end 70 udstillede arkitekter for at løfte design og formidling i forhold til arkitekturbiennale udstillingen. Udstillingen gav et indblik i de seneste 15 års bedste danske arkitektur med fokus på mennesker og fællesskaber. Med det som afsæt blev opsat 5 temaer der ser 10 år frem i tiden. Til udstillingen udviklede Utzon Center børneformidling under temaet ART of KIDS, the Right to Play med stor succes både i fritiden og som skoletilbud. Udstillingen var støttet af Realdania.

Ledelsesberetning

Svinkløv fra Praksis til Packness 16 juni- 21 september var Utzon Centers egen udstilling om arkitekterne bag Svinkløv og de første glimt af det næste Svinkløv. Politikken anmeldte Svinkløv med ordene Arkitekturudstillinger er sjældent så lette og tilfredsstillende på samme tid og pegede på at Utzon Center søger nye veje med arkitekturformidlingen og gav 4 hjerter. Nordjyske kvitterede ligeledes med 4 stjerner til begge udstillinger.

Endelig arbejdede vi med kobling mellem udstilling og køkken i Svinkløv. Herunder 4 gastronomiske aftener med Kenneth Toft-Hansen og køkkenet fra Svinkløv. Der kom i snit ca 30 gæster pr. aften til en kuvertpris på 1800 kr. Danmarks førende gastronomi magasin stor artikel i Danmarks førende madmagasin Gastro i oktober nummeret om Svinkløv event og udstillingen på Utzon Center.

Lets Play 25 juni-21 september var sommerens anden udstilling, i forbindelse med DGI's Landsstævne, fokus på hvordan byrummet kan bruges som et sted for idræt og bevægelse, og inviterede alle, der havde lyst, til at prøve kræfter med nye bevægelsesformer i vores midlertidige arena. Der blev udviklet et undervisningsprogram målrettet 0.-3. klasse i august og september i samarbejde med Skoleforvaltningen i Aalborg. Udstillingen åbnede med hjælp fra AaB og et par superlige spillere med indendørsfodbold i udstillingen. Svinkløv udstillingen var støttet af en række fonde mens Lets Play var støttet af Realdania.

Lets Play og Svinkløv fra Packness til Praksis var et godt makkerpar med tilbud til et bredt publikum. Der var ligeledes en stærk kobling til byen og DGI stævnet i Lets Play.

Surface (Søren Solkær) 13 oktober - 7 januar SURFACE er navnet på den fotoserie som fotograf Søren Solkær startede på at filme i 2012. Serien hvorfra det bedste materiale vistes på Utzon Center bød på smukt iscenesatte portrætter af 135 af de mest betydningsfulde kunstnere på den internationale street art scene. Udstillingen komplementerede det fantastiske arbejde, som er sket i byens rum med streetart. Det blev en af de største visninger af SURFACE med 600 m² og tre måneders visning. Til udstillingen var der et program med formidling til udskoling og gymnasier samt talks, byvandring og fotokonkurrencer. Der blev samarbejdet med Aalborg Lufthavn og KLM om synlig fælles markedsføring. Udstilling er støttet af Sparnord Fonden.

Det Åbne udstillingskontor på 1. salen af Utzon Center er der skabt et åbent udstillingskontor, hvor besøgende i huset kan møde udstillingsholdet og de eksterne arkitekter og kunstnere der arbejder med udstillinger i huset. Det bruges ligeledes til events og møder. Kontoret er åbent frem til sommeren 2018.

Samarbejde og formidling:

Projektet "Arkitektur er en Leg" valgte Nordeafonden at støtte med 11 mio. over en fireårig periode ligesom Skoleforvaltningen bidrager med 1,5 mio. kr over tre år. En stor anerkendelse af arbejdet med en oplevelsesorienteret og legende tilgang til arkitekturformidling. Fantastisk fin opstart med 150 børn på Sofiendalsskolen, hvor der blev lavet Flashmob, hvor vi overraskede skolen, der skal være partnerskole i det store Nordea Fonds projekt. Projektet har været på forsiden af Nordjyske og omtalt på TV2 Nord samt 24 Nordjyske. Projektet udvikles og er i produktion fra midten af 2018 sammen med DR Skole, AAU, UCN og Aalborg Skoleforvaltning.

Ledelsesberetning

I Børneuniverset hen over sommeren var der samarbejde med Zoologisk Have i form af vidensudveksling, markedsføring og billetsamarbejde om Zootropia, hvor børn og familier byggede arkitektur til dyr i LEGO og Minecraft. I september blev der i den forbindelse bragt en anmeldelse af Utzon Center i alle Jysk Fynske Mediers aviser som "Legehuset på Havnen", hvor børnene ikke vil hjem.

Besøgstal:

Besøgstallet for Utzon Center har været stigende i forhold til foregående år. Det er opgjort til 51.863 incl. besøgende til konferencer og i restauranten heraf 38.267 gæster til udstillinger, events m.m i 2017 mod 33.367 i 2016. Heraf har de 24.596 gæster været betalende gæster hvilket er et fald på knap 5% i forhold til 2016. Målet om at forøge antallet af betalende gæster i huset er således ikke indfriet i 2017. Det kan dog hovedsageligt henføres til en stor nedgang i antallet af betalende besøgende omkring DGI landstævnet der besværliggjorde adgangen til Utzon Center i en tre-fire uger lang periode.

Sponsorater og Fonde:

Der har været en markant stigning i antallet af sponsorer, partnerskabsaftaler og fondsbevillinger i 2017. Antallet af partnerskaber er steget med 503 t.kr. fra 488 t.kr. i 2016 til 991 t.kr. i 2017.

Utzon Partners konceptet tager form og det er med udgangen af 2017 en række markante danske og internationale virksomheder, der er en del af partnerkredsen herunder KLM/Airfrance, Kvadrat, Vola, B&O, Skagerak, H+H, Aalborg Portland. Kendetegnet er at de virksomheder der laver partnerskaber hovedsageligt har et internationalt marked for øje.

Ligeledes har der været en markant forøgelse i tilskud fra fonde, hvor der har været en stigning på 2.980 t.kr. fra 1.934 t.kr. i 2016 til 4.915 t.kr. i 2017. Desuden strækker en del af fondsbevillingerne sig over flere år, hvorfor en stor del fondsfinansierede midler allerede er sikret for såvel 2018, som 2019 og 2020.

Butik:

Utzon Centers butik, Utzon Design Shop, er en dedikeret designbutik med et enkelt udvalg af kendte designs af højeste kvalitet herunder også Utzons egne og designs relateret til ham. Vi har udvidet med et boghjørne med særligt fokus på bøger om Jørn Utzon og hans virke. Derudover findes der også sjove, skæve og nytænkende designs til børn og voksne, som inspirerer til at tænke kreativt og skabende.

Omsætningsmæssigt har der dog været et fald fra 2016 til 2017 på knap 7% til t.kr. 407. Avancen på salg i butikken er i året faldet med 25%, hvilket skyldes nedskrivninger og udsalg for udvalgte varegrupper for at gøre plads til nyt i butikken. Dette er sket på baggrund af en opprioritering af udvikling af Utzon logo-produkter for at være klar til fejringen af 100 året for Jørn Utzon i 2018.

Ledelsesberetning

Udlejning af lokaler:

I 2017 har der været fokus på nye kundegrupper og udlejning af mødefaciliteter, hvorfor der medio 2017 blev ansat en salgschef til at varetage dette område. Lokaleudlejningen er i 2017 steget med t.kr. 201. Der er fortsat god søgning til vores lokaler og 55% af det samlede budgetterede udlejningsbudget for 2018 er på nuværende tidspunkt i ordrebogen. Hertil er der en tydelig sammenhæng mellem lokaleudlejning og omsætning i restauranten. For hver udlejningskrone er der en indikation på at der kommer faktor 4-6 retur på forplejning. Dette forhold skal afdækkes præcist og udbygges i 2018.

Restaurant:

Restaurant Jørn har siden 2015 årligt øget omsætningen. Det er dog utilfredsstillende at driften af restauranten i 2017 stadig udviser et underskud sammenlignet med øvrige aktiviteter på Utzon Center. Det utilfredsstillende resultat for restauranten kan henføres til den første del af 2017 med personaleudfordringer, opsigelser og sygemeldinger. Disse problemer blev løst i foråret, og der har været en stabil udvikling i den øvrige del af året. Omsætning blev dermed som forventet og synergien med lokaleudlejning har vist sig positiv. Driften af restauranten er derfor overvejende positiv med indgangen til 2018 både når det gælder såvel frokost ala carte og selskaber. Der er på nuværende tidspunkt fuldt booket med konfirmationer i 2018 og 2019 samt en række bryllupper, ligesom weekender stort set altid er fuldt booket.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.217.281	3.261.464
Personaleomkostninger	2	(5.293.524)	(3.579.675)
Af- og nedskrivninger		<u>(114.318)</u>	<u>(167.608)</u>
Driftsresultat		(190.561)	(485.819)
Andre finansielle indtægter		0	840
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.869)</u>	<u>(939)</u>
Resultat før skat		(192.430)	(485.918)
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		(192.430)	(485.918)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(192.430)</u>	<u>(485.918)</u>
		(192.430)	(485.918)

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		442.248	517.773
Materielle anlægsaktiver	3	442.248	517.773
Anlægsaktiver		442.248	517.773
Fremstillede varer og handelsvarer		735.865	755.903
Varebeholdninger		735.865	755.903
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.332.617	147.187
Andre tilgodehavender		889.878	446.822
Periodeafgrænsningsposter		20.501	30.659
Tilgodehavender		2.242.996	624.668
Likvide beholdninger		5.399.326	1.077.782
Omsætningsaktiver		8.378.187	2.458.353
Aktiver		8.820.435	2.976.126

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		550.000	550.000
Overført overskud eller underskud		(507.874)	(315.444)
Egenkapital		42.126	234.556
Bankgæld		19.799	11.284
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.126.176	361.722
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.008.162	808.162
Anden gæld	4	615.005	372.213
Periodeafgrænsningsposter		6.009.167	1.188.189
Kortfristede gældsforpligtelser		8.778.309	2.741.570
Gældsforpligtelser		8.778.309	2.741.570
Passiver		8.820.435	2.976.126
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	550.000	(315.444)	234.556
Årets resultat	0	(192.430)	(192.430)
Egenkapital ultimo	550.000	(507.874)	42.126

Noter

1. Going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen vedrørende kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabskapitalen kan reetableres ved egen indtjening eller kontante indskud.

	2017	2016
	kr.	kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	4.864.553	3.312.047
Pensioner	330.965	183.009
Andre omkostninger til social sikring	87.096	66.738
Andre personaleomkostninger	10.910	17.881
	5.293.524	3.579.675
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	14	10

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	1.501.151
Tilgange	38.793
Kostpris ultimo	1.539.944
Af- og nedskrivninger primo	(983.378)
Årets afskrivninger	(114.318)
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.097.696)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	442.248

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
4. Anden gæld		
Moms og afgifter	149.871	0
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	177.938	146.096
Feriepengeforpligtelser	287.196	194.079
Anden gæld i øvrigt	0	32.038
	615.005	372.213

5. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale vedrørende Slotspladsen 4, 9000 Aalborg. Den indgåede aftale er uopsigelig frem til 01.07.2018. Herefter kan lejemålet opsiges med 6. mdr. varsel til d. 1. i en måned.

Den årlige husleje udgør 2.076 t.kr. ekskl. moms

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tilskud og sponsorater, der indregnes i takt med at relaterede omkostninger afholdes (periodisering)

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo. I posten indgår eventuelt svind og sædvanlige nedskrivninger af de pågældende lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Restværdier udgør 234 t.kr.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.