

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

**ROOMSTORE APS**

**CVR-nr. 30 70 97 48**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den / 2017

---

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	13
Balance pr. 30. september 2017	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2017	16
Noter	17-22

**Selskab**

ROOMSTORE ApS  
Ved Vesterport 6  
1612 København V

CVR-nummer 30 70 97 48

10. regnskabsår

Hjemsted: København

**Direktion**

Thomas Skjold Skiffard Qvortrup

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg

Thomas Barslund, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

ROOMSTORE ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive engroshandel og dermed beslægtet virksomhed.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr. 132.383.

**Den forventede udvikling**

Der forventes et positiv udvikling i næste regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for ROOMSTORE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 12. december 2017

**I direktionen**

---

Thomas Skjold Skiffard Qvortrup

## Til kapitalejerne i ROOMSTORE ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ROOMSTORE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 12. december 2017

**info**revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Thomas Barslund

statsautoriseret revisor



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

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

## VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.



**VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

**RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

**Bruttofortjeneste**

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

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurs fortjenester og -tab, amortisering af anden gæld samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Nedskrivning af finansielle aktiver**

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af tilgodehavender.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

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

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Brave New World Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

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

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

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Goodwill	5 år
Erhvervede rettigheder	5 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

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

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

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

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

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

**Finansielle anlægsaktiver**

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

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

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

**Periodeafgrænsningsposter**

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

## PASSIVER

### Egenkapital

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

### Hensættelser til udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

### Gældsforpligtelser

Anden gæld under langfristede gældsforpligtelser indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gælden til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Gældsforpligtelser

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

**RESULTATOPGØRELSE****13****1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017**

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
BRUTTOFORTJENESTE	5.172.042	1.855.102
2 Personalemkostninger	<u>-4.160.164</u>	<u>-3.561.881</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.011.878	-1.706.779
7,6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-248.546</u>	<u>-272.740</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	763.332	-1.979.519
3 Andre finansielle indtægter	38.504	166.009
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-773.117
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-605.857</u>	<u>-431.228</u>
RESULTAT FØR SKAT	195.979	-3.017.855
5 Skat af årets resultat	<u>-63.596</u>	<u>473.829</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>132.383</u></u>	<u><u>-2.544.026</u></u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført resultat	132.383	-2.544.026
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>132.383</u></u>	<u><u>-2.544.026</u></u>



## AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
6	Erhvervede rettigheder	<u>113.135</u>	<u>203.643</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>113.135</u>	<u>203.643</u>
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>215.081</u>	<u>319.846</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>215.081</u>	<u>319.846</u>
	Andre tilgodehavender	<u>6.524</u>	<u>6.524</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>6.524</u>	<u>6.524</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>334.740</u>	<u>530.013</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>3.149.044</u>	<u>3.300.988</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>3.149.044</u>	<u>3.300.988</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.711.772	2.493.806
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	623.384	186.997
	Andre tilgodehavender	41.256	629.460
5	Udskudte skatteaktiver	573.092	636.688
	Periodeafgrænsningsposter	<u>65.660</u>	<u>59.589</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>3.015.164</u>	<u>4.006.540</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>6.412</u>	<u>20.933</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.170.620</u>	<u>7.328.461</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>6.505.360</u></u>	<u><u>7.858.474</u></u>

## PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-3.035.746	-3.168.129
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-2.910.746</u>	<u>-3.043.129</u>
Ansvarlig lånekapital	1.505.184	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>841.667</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.505.184</u>	<u>841.667</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	149.026
Kreditinstitutter i øvrigt	2.133.008	3.348.965
Modtagne forudbetalinger fra kunder	81.577	162.460
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.889.646	4.657.531
Anden gæld	<u>2.806.691</u>	<u>1.741.954</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>7.910.922</u>	<u>10.059.936</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>9.416.106</u>	<u>10.901.603</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>6.505.360</u></u>	<u><u>7.858.474</u></u>

- 9 Eventualforpligtelser  
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  
11 Kontraktlige forpligtelser

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/10 2015	125.000	-624.103	0	-499.103
Overført via resultatdisponeringen		<u>-2.544.026</u>	<u>0</u>	<u>-2.544.026</u>
Egenkapital pr. 1/10 2016	125.000	-3.168.129	0	-3.043.129
Overført via resultatdisponeringen		<u>132.383</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital pr. 30/9 2017	<u>125.000</u>	<u>-3.035.746</u>	<u>0</u>	<u>-3.043.129</u>

1 Going concern og  
finansielle risici

Selskabets budget for det kommende regnskabsår udviser et positivt resultat. De realiserede resultater for den første periode i nyt regnskabår overstiger de budgetterede forventninger.

Som følge af forskydninger i arbejdskapitalen er det forventede cashflow dog negativt og skal dækkes ind via tilførsel af nye lån, hvilket der er indgået aftaler om, således at de likviditetsmæssige rammer er på plads for den budgetterede drift i 2017/18.

<u>2</u> <u>Personaleomkostninger</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Gager og lønninger	3.768.981	3.178.626
Pensioner	264.417	210.531
Andre omkostninger til social sikring	52.001	46.206
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>74.765</u>	<u>126.518</u>
I ALT	<u><u>4.160.164</u></u>	<u><u>3.561.881</u></u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 9 mod 7 i sidste regnskabsår.

<u>3</u> <u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	16.844	12.352
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>21.660</u>	<u>153.657</u>
I ALT	<u><u>38.504</u></u>	<u><u>166.009</u></u>

<u>4</u> <u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	5.184	0
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>600.673</u>	<u>431.228</u>
I ALT	<u><u>605.857</u></u>	<u><u>431.228</u></u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>	<u>2015/16</u>
Skyldig pr. 1/10 2016	0	-636.688		
Skat af årets resultat	0	63.596	63.596	-473.829
Refusion, sambeskatning	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>          </u>	<u>          </u>
SKYLDIG PR. 30/9 2017	<u>0</u>	<u>-573.092</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>63.596</u>	<u>-473.829</u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
immaterielle anlægsaktiver

---

	<u>Goodwill</u>	<u>Rettigheder</u>	<u>I ALT</u>	<u>30/9 2016</u>
Kostpris pr. 1/10 2016	271.760	452.540	724.300	724.300
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/9 2017	<u>271.760</u>	<u>452.540</u>	<u>724.300</u>	<u>724.300</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	271.760	248.897	520.657	430.149
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	90.508	90.508	90.508
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2017	<u>271.760</u>	<u>339.405</u>	<u>611.165</u>	<u>520.657</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/9 2017	<u><u>0</u></u>	<u><u>113.135</u></u>	<u><u>113.135</u></u>	<u><u>203.643</u></u>

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/9 2016
Kostpris pr. 1/10 2016	716.201	158.603	874.804	724.346
Tilgang i året	20.872	32.401	53.273	150.458
Afgang i året	0	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/9 2017	<u>737.073</u>	<u>191.004</u>	<u>928.077</u>	<u>874.804</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2016	519.772	35.186	554.958	372.726
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	122.479	35.559	158.038	182.232
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2017	<u>642.251</u>	<u>70.745</u>	<u>712.996</u>	<u>554.958</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2017	<u>94.822</u>	<u>120.259</u>	<u>215.081</u>	<u>319.846</u>
Salgspris, afgang	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Ansvarlig lånekapital	1.505.184	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>149.026</u>
I ALT	<u><u>1.505.184</u></u>	<u><u>149.026</u></u>
 <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Ansvarlig lånekapital	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
 <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Ansvarlig lånekapital	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter subsidiært og pro rata for øvrige koncernselskabers forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Brave New World Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for tredje mands engagement med kreditinstitut, der på statusdagen udgør -1.230 t.kr.



## 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. 2.1 mio.kr., i selskabets rettigheder, varelager, debitorer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Virksomhedspant, nom. 1 mio.kr., i selskabets varelager er deponeret til sikkerhed for anden gæld.

Derudover er debitorer deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

## 11 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt om leasing af bil. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 20/09 2018. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 37

Selskabets ene lejemål er uopsigeligt frem til 1/5-2018.

Øvrige lejemål kan opsiges med 3 måneders varsel.

Den samlede lejeforpligtelse på statusdagen udgør ca. t.kr. 494 ex. moms.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Thomas Skjold Skiffard Qvortrup

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-767290517065

IP: 62.66.163.37

2017-12-13 13:10:02Z

NEM ID 

## Thomas Barslund

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1258455620494

IP: 85.235.247.2

2017-12-13 13:20:37Z

NEM ID 

## Thomas Skjold Skiffard Qvortrup

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-767290517065

IP: 62.66.163.37

2017-12-13 13:26:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: G0XXS-TJPFW-BUAIE-A13HL-40F3P-ANBLH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>