

# Jessens Victoria Tdr. ApS

## Årsrapport 2018

**CVR: 31185033**

**01.01.2018 – 31.12.2018**

**STOREGADE 9, 6270 TØNDER**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 06.05.2019

---

Dirigent: Torben Jessen

den  grønne revisor

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
Revisionspåtegning.....	4
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>10</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse.....	13
Balance.....	14
Noter.....	16

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2018 for:

Jessens Victoria Tønder ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 06.05.2019

## DIREKTION

---

Torben Jessen

# REVISIONSPÅTEGNING

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Jessens Victoria Tdr. ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ovennævnte selskab 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.

### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin virksomhedskapital.

Vi henviser til ledelsesberetningen, hvor ledelsen nævner, hvordan anpartskapitalen tænkes reetableret.

### 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. 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

# REVISIONSPÅTEGNING

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 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.

Løgumkloster, den 06.05.2019

DSH-Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR nr. 19674193

---

Leif Hansen, reg. revisor

medlem af FSR-danske revisorer

MNE nr. mne3835

# SELSKABSOPLYSNINGER

## SELSKABET

Jessens Victoria Tønder ApS  
Storegade 9  
6270 Tønder

Telefon: 74726494  
Telefax: 74726495  
Homepage: <http://www.victoriatoender.dk>  
E-mail: [Jessensvictoria@hotmail.com](mailto:Jessensvictoria@hotmail.com)  
31185033  
Stiftet: 23-01-08  
Hjemsted: Aabenraa

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018  
Dette er det 11. regnskabsår

## REVISOR

DSH-Revision ApS  
Registreret revisionsanpartsselskab  
Storegade 17  
6240 Løgumkloster

## PENGEINSTITUT

Den Jyske Sparekasse  
Østergade 8  
6230 Rødekro

# LEDELSESBERETNING

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktiviteter er cafe- og restaurationsdrift.

## Beretning 2018

Årsberetning for 2018

Igen en rekord omsætning

Stor vækst på selskaber ud af huset

Byg selv buffet en succes

Vækst i konfirmationer

Kontinuitet i køkken og maden

2018 startede som vanligt med justering. Vi går fra den travleste måned december til den mest stille januar. Alle skal finde til rette igen. De ting der er blevet forsømt skal indhentes, ferie skal afholdes.

Sønderjysk ishockey og TMT som de store sponsoraftaler. Pengene kunne muligvis spares væk men giver en anden form for markedsføring og især TMT er målbart og mærkbart.

En af de største mærkbare succeser er selskaber. Tilbage i 2017 kom vi med en byg selv buffet hvor gæsterne kan sammensætte deres egen buffet. Det har givet masser af selskaber incl konfirmationer.

12. marts blev min far brat revet fra os. Ikke kun et personligt stort tab der har påvirket resten af 2018 men samtidig også en kæmpe støtte, en håndværker til småreparationer, en chauffør til både hentning af varer og madlevering rigtig mange gange i løbet af et år. Det har efterfølgende givet en del udfordringer både med levering af mad men bestemt også økonomisk. Det har kostet håndværkere til diverse reparationer, har måttet lønne personale for madlevering og har selv skulle hente diverse ting og materialer til arrangementerne i stedet for at være i firmaet og udrette noget. Og gjorde også at jeg i en længere periode ikke var i firmaet. Så der har været en del efterfølgende der skulle rettes op på og indhentes.

Personalet gjorde en kæmpe indsats i den tid men stadig ting der drejer sig lidt i forkert retning og alle skal lige rette ind igen i miut spor.

I maj fik vi endelig vores egen øl. Det har længe været et ønske da der er en del historie. Øllen er dedikeret til min far. En brown ale efter hans smag med navnet Hr. Jessen. Gæsterne har taget rigtig godt imod den og tænker at indenfor en årrække at vi nok skal have en øl mere.

Festivalen er altid spændende. Vejret har rigtig stor betydning. Som by ønsker vi godt vejr fordi det både gavner selve festivalen men også giver os en masse dagsgæster. Er det derimod dårlig vejr/regnvejr søger festival gæsterne op i byen. Dagsgæsterne bliver omvendt borte. Så samlet ønsker vi solskin. Vi har altid masser af musik. Hvad ville der ske hvis vi droppede alt musik, sparede det væk og bare kørte normale dage? Ville vi få mindre omsætning? Det ville helt klart give os mindre opmærksomhed og den oplever vi som virkelig positiv blandt andet pga musikken.

Julemarked og julefrokost er stødt stigende. Hvert år oplever vi et større og større pres på vores

# LEDELSESBERETNING

weekender i november og december. Trods 110 siddepladser afviser vi 50-100 personer især lørdag frokost i julemarkedet. Og de seneste 2 år er vi boomet helt vildt i julefrokoster især ud af huset. Vores utraditionelle buffet er virkelig noget gæsterne tager godt imod.

I længere tid har vi søgt efter en køkkenchef. Nærmest en umulig opgave. I september lykkedes det at finde en til den stilling.

Baggrunden var at jeg gerne skulle frigøres for timer i køkkenet for at promovere og udvikle firmaet. Hele tiden være på forkant med tingene i stedet for at halte bagefter som de seneste 3 travle år.

Missionen lykkedes og det gjorde at vi for første gang lavede and til Mortens aften. Succes med 65 bestilte menuer. Ligeledes prøvede vi at køre en nytårs take away menu. 90 solgte menuer. Så køkkenchefen fik en super start med nye ideer og tanker.

Desværre fik han i november bøvl med ryggen og en mulig diskusprolaps og efterfølgende langtidssygemelding. Et stort slag tilbage i min plan om mindre timer og større overskud.

Ved årsskiftet er der stadig ikke udsigt til bedring men forhåbentlig i løbet af foråret.

Fødevarer/arbejdstilsyn:

Vores travlhed har så også gjort lidt i forhold til vores størrelse på køkkenet og faciliteter.

Fødevarestyrelsen er ikke helt tilfreds med mangel på plads i køle og frostrum og flere gange i løbet af året lejer vi køletrailer for at kunne overholde reglerne med opbevaring og nedkølingsprocesser. På et tidspunkt bliver det et påbud fra dem at der skal ske noget så tankerne er indledt.

Arbejdstilsynet er heller ikke helt tilfredse. Vi har igennem årene øget omsætningen betragteligt uden at faciliteterne er fulgt med. Emhætten er den samme som var her da jeg startede i 2008 men flere maskiner er sat ind og har øget presset på udsugning. Det gør også temperaturen stiger i køkkenet som både maskiner og personalet har svært ved at klare. Så også her skal der ske noget inden der kommer påbud.

Tanker og mål for 2019:

- Vi skal fortsætte den positive udvikling ikke nødvendigvis øge omsætningen men give gæsterne en oplevelse og en følelse af at her er rart, god mad, sød betjening og et dejligt lokale. Og personalet skal være påklædt til det.
- Jeg skal have køkkenchefen tilbage. Det er et must ellers bliver 2019 ikke som forventet. Måske i dagligdagen men vi rykker os ikke og ting kommer til at halte.
- Køl og frost samt emhætte projektet skal påbegyndes måske i flere etaper.
- Jeg skal forsøge at finde besparelser på annoncering samt presse diverse leverandører, da 2019 godt kan blive et højt løn år. Vi skal yde en god service. Det kræver mandskab. Vi har ca tal for hvor meget eksempelvis 2 mand i serveringen kan klare. Når vi vækster som vi gør er der pr erfaring fra tidligere år dage hvor vi er nødt til at sætte en 3. mand på. Sjældent omsætter vi dog for max beløbet hvad 3 mand kan og derfor har der før været udfordringen og balancegangen hvornår der skal ekstra på. Det samme gælder køkkenet og i en periode kan det koste lidt ekstra lønkroner. Vi har før prøvet det og senest året efter er det modsat at det sagtens kan betale sig at være den ekstra på.

Ind imellem er man nok nødt til at investere før man kan vækste.



# LEDELSESBERETNING

Torben Jessen

Restauratør

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

Udvikling i aktiviteter og omsætning har været på tilfredsstillende niveau.

Årets resultat anses for ikke værende tilfredsstillende.

Egenkapitalen er tabt ved regnskabsårets afslutning og forventes reetableret ved egen indtjening.

Selskabet er sikret med hensyn til finansieringen af den fortsatte drift.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

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

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i 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

### IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Måles ved første indregning til kostpris.

Bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	0-20 år	0 %
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	0-20 år	0 - 20 %

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## VAREBEHOLDNINGER

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

## TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

## SKYLDIG SKAT 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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

## **GÆLDSFORPLIGTELSE**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## **Likvide midler**

Likvider omfatter likvide- og bankbeholdninger.

# RESULTATOPGØRELSE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.803.110</b>	<b>3.631.237</b>
2	Personaleomkostninger	-3.393.475	-3.051.933
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-150.722	-143.769
	Andre driftsomkostninger	0	-5.000
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>258.913</b>	<b>430.535</b>
	Finansielle omkostninger	-149.551	-176.937
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>109.362</b>	<b>253.598</b>
	Skat af årets resultat	0	0
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>109.362</b>	<b>253.598</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	109.362	253.598
	<b>Disponering i alt</b>	<b>109.362</b>	<b>253.598</b>

# BALANCE

	2018	2017
NOTE	KR.	KR.
<b>Aktiver</b>		
Goodwill	52.066	59.504
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>52.066</b>	<b>59.504</b>
Grunde og bygninger	456.711	510.274
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	621.463	641.651
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.078.174</b>	<b>1.151.925</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>1.130.240</b>	<b>1.211.429</b>
Råvarer og hjælpematerialer	147.686	165.769
<b>Varebeholdninger</b>	<b>147.686</b>	<b>165.769</b>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	600.402	424.655
<b>Tilgodehavender</b>	<b>600.402</b>	<b>424.655</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>754.088</b>	<b>596.424</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.884.328</b>	<b>1.807.853</b>

# BALANCE

		2018	2017
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-473.086	-582.449
	<b>Egenkapital</b>	<b>-348.086</b>	<b>-457.449</b>
	Pengeinstitutter	486.747	702.797
3	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>486.747</b>	<b>702.797</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	232.000	232.000
	Pengeinstitutter	825.468	866.385
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	261.466	54.977
	Anden gæld	426.733	409.143
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.745.667</b>	<b>1.562.505</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>2.232.414</b>	<b>2.265.302</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.884.328</b>	<b>1.807.853</b>
4	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

## 1 USIKKERHED OM FORTSAT DRIFT

Selskabet har tabt over halvdelen af sin virksomhedskapital.

Selskabet er sikret med hensyn til finansieringen af den fortsatte drift.

Vi henviser til ledelsesberetningen, hvor ledelsen nævner, hvordan anpartskapitalen tænkes reetableret.



# NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
<b>2 PERSONALEOMKOSTNINGER</b>		
Lønninger	-3.188.193	-2.919.853
Pensioner	-115.519	-53.114
Andre omkostninger til social sikring	-89.763	-78.966
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>-3.393.475</b>	<b>-3.051.933</b>
Heraf løn bestyrelse	-6.117	-493.317
Antal heltidsbeskæftigede	11	11

# NOTER

	2018	2017
	KR.	KR.
<b>3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Pengeinstitutter	-486.747	-702.797
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-486.747</b>	<b>-702.797</b>
<b>Supplerende oplyses:</b>		
Forfald efter 5 år	0	-32.797

# NOTER

## 4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Den Jyske Sparekasse har et virksomhedspant på 1.850.000 kr.

