

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR 2016 - 30. JUNI 2017

NORTH TQ APS

Krakasvej 11A

3400 Hillerød

CVR-nr. 31 34 90 52

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 30/11 2017



PETER KÖANER

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse 1. januar 2016 - 30. juni 2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13-14
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2017	15
Noter	16-19

Selskab

North TQ ApS
Krakasvej 11A
3400 Hillerød

CVR-nr. 31 34 90 52

9. regnskabsår

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Kim Lave Nielsen

Bestyrelse

Troels Busch Gammelgaard

Peter Körner

Peter Ole Harder

Michael Kjær

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Kenny Madsen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

North TQ ApS' hovedaktivitet er at drive handel og distribution af RC hobby produkter og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på kr.1.018.101, hvilket ikke har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 30. juni 2017 for North TQ ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 29. november 2017

I direktionen



Kim Lave Nielsen

I bestyrelsen



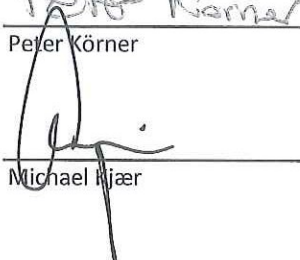
Troels Busch Gammelgaard
Formand



Peter Ole Harder



Peter Körner



Michael Kjær

Til kapitalejerne i North TQ ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North TQ ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 30. juni 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 30. juni 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 29. november 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Kenny Madsen

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.

Regnskabsåret omfatter en periode på 18 måneder mod 12 måneder for sammenligningsperioden.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter", "vareforbrug" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

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 poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% 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 Peter Körner Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag 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**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 eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeposita, 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 nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdi 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 gældsmetode. 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 nettorealizationsværdi, 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

RESULTATOPGØRELSE
12
1. JANUAR 2016 - 30. JUNI 2017

<u>Note</u>	(18 mdr.) <u>2016/17</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	4.731.655	8.365.741
1 Personaleomkostninger	<u>-3.255.522</u>	<u>-2.019.625</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.476.133	6.346.116
4 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	<u>-3.226</u>	<u>-152.904</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.472.907	6.193.212
Andre finansielle indtægter	1.095	36.639
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-162.932</u>	<u>-269.143</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.311.070	5.960.708
3 Skat af årets resultat	<u>-292.969</u>	<u>-1.403.063</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.018.101</u></u>	<u><u>4.557.645</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	5.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
Overført resultat	<u>-3.981.899</u>	<u>-442.355</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.018.101</u></u>	<u><u>4.557.645</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>31/12 2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>178.302</u>	<u>229.876</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>178.302</u>	<u>229.876</u>
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>10.000</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>10.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>178.302</u>	<u>239.876</u>
Varer under fremstilling	0	363.289
Fremstillede varer og handelsvarer	3.562.431	6.591.473
Forudbetalinger for varer	<u>746.138</u>	<u>0</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>4.308.569</u>	<u>6.954.762</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.718.374	21.545.185
Andre tilgodehavender	41.771	0
3 Udskudte skatteaktiver	357.626	12.526
Periodeafgrænsningsposter	<u>76.613</u>	<u>18.475</u>
TILGODEHAVENDER	<u>3.194.384</u>	<u>21.576.186</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.089.539</u>	<u>666.424</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>8.592.492</u>	<u>29.197.372</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>8.770.794</u></u>	<u><u>29.437.248</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	2.542.356	6.524.255
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
EGENKAPITAL	<u>2.667.356</u>	<u>11.649.255</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	1.785.287	8.587.802
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.222.486	1.244.122
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.000.000	2.706.298
3 Skyldig sambeskatningsbidrag	638.069	1.416.839
Anden gæld	457.596	3.832.932
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.103.438</u>	<u>17.787.993</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>6.103.438</u>	<u>17.787.993</u>
PASSIVER I ALT	<u>8.770.794</u>	<u>29.437.248</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	6.966.610	3.000.000	10.091.610
Udloddet udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-442.355</u>	<u>5.000.000</u>	<u>4.557.645</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	6.524.255	5.000.000	11.649.255
Ekstraordinært udbytte		0	-5.000.000	-5.000.000
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-3.981.899</u>	<u>5.000.000</u>	<u>1.018.101</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.542.356</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>2.667.356</u></u>

	(18 mdr.) 2016/17	2015
<u>1 Personalemkostninger</u>		
Gager og lønninger	3.102.131	1.960.554
Andre omkostninger til social sikring	43.811	59.071
Diverse	109.580	0
I ALT	<u>3.255.522</u>	<u>2.019.625</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 7 mod 3 i sidste regnskabsår.

	2016/17	2015
<u>2 Øvrige finansielle omkostninger</u>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	44.480	44.220
Finansielle omkostninger i øvrigt	118.452	224.923
I ALT	<u>162.932</u>	<u>269.143</u>

3 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>	<u>2015</u>
Skyldig pr. 1/1 2016	1.416.839	-12.526	0	0
Betalt vedr. tidligere år	-1.416.839	0	0	0
Skat af årets resultat	<u>638.069</u>	<u>-345.100</u>	<u>292.969</u>	<u>1.403.063</u>
SKYLDIG PR. 30/6 2017	<u>638.069</u>	<u>-357.626</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>292.969</u>	<u>1.403.063</u>

4 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	696.714	696.714	696.714
Tilgang i året	181.527	181.527	0
Afgang i året	<u>-595.000</u>	<u>-595.000</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2017	<u>283.241</u>	<u>283.241</u>	<u>696.714</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	466.838	466.838	313.934
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	3.226	3.226	152.904
Af- og nedskrivn., afgang i året	<u>-365.125</u>	<u>-365.125</u>	<u>0</u>
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2017	<u>104.939</u>	<u>104.939</u>	<u>466.838</u>
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2017	<u>178.302</u>	<u>178.302</u>	<u>229.876</u>
Salgspris, afgang	255.000	255.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	<u>-229.875</u>	<u>-229.875</u>	<u>0</u>
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>25.125</u>	<u>25.125</u>	<u>0</u>

5 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Peter Körner Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabets lejemål kan opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst 1/6-2020.
Selskabet har en huslejeforpligtelse på ca. t.kr. 875 på statusdagen.

Selskabet har indgået operational leasingaftale om leje af bil samt lagerudstyr, hvorpå der er en restforpligtelse på ca. t.kr. 412 på statusdagen.