

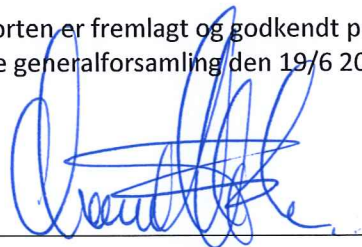
## **NO. 8 Roskilde ApS**

Ro's Torv 1, st. 8  
4000 Roskilde  
CVR-nr. 31 37 19 61

### **Årsrapport for 2017**

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 19/6 2018



Dirigent  
Kenneth Fischer

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Påtegninger</b>	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2-5
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-12
Resultatopgørelse	13
Balance	14-15
Noter	16-19

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for NO. 8 Roskilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. juni 2018

Direktion:  
  
Kenneth Fischer

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Til kapitalejerne i NO. 8 Roskilde ApS

## Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NO. 8 Roskilde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for afkræftende konklusion

Vi blev valgt som revisorer for selskabet den 10. november 2017 og kunne derfor ikke kontrollere optællingen af selskabets varebeholdninger ved regnskabsårets begyndelse. Vi har ikke på anden vis været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis om tilstedeværelse af selskabets varebeholdninger pr. 31. december 2016. Idet varebeholdningerne ved årets begyndelse indgår i opgørelsen af vareforbruget, var det ikke muligt for os at fastslå, om rettelser kunne have været nødvendige til årets resultat.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i balancen indregnet med t.kr. 297. Efter vores opfattelse skal posten nedskrives med t.kr. 297 til t.kr. 0, idet et beløb i denne størrelsesorden må anses for uerholdeligt som følge af negativ egenkapital i tilknyttede virksomheder. En nedskrivning vil reducere årets resultat med t.kr. 297, egenkapital med t.kr. 297 og skat med t.kr. 0.

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Selskabet har en yderst stram likviditet grundet nedskrivning af tilgodehavender i tilknyttede virksomheder. Ledelsen har ikke fremlagt finansieringsplaner for det kommende regnskabsår. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver fyldestgørende oplysning om dette forhold.

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 an-svar 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 afkræftende konklusion.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### **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 revisionshandling 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 revisionshandling, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

- 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### 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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af manglende oplysninger om den væsentlige usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at ledelsesberetningen ikke indeholder oplysninger om den væsentlige usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets muligheder for at fortsætte driften. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at ledelsesberetningen ikke er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav.

Værløse, den 19. juni 2018

  
**Gronemann's**  
registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 32 56 36 27

  
Ken Gronemann

Registreret revisor

MNE-nr.: 17911

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

NO. 8 Roskilde ApS  
Ro's Torv 1, st. 8  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 31 37 19 61  
Stiftet: 31. marts 2008  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

**Direktion**

Kenneth Fischer

**Revision**



Bymidten 80  
3500 Værløse  
CVR-nr.: 32 56 36 27



### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af detailhandel med tøj.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har realiseret et underskud i 2017 primært grundet nedskrivning af tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder, hvilket har medført en stram likviditet.

Det afgivne regnskab skal ses i sammenhæng med udviklingen i NO. 8 Holbæk ApS, idet selskabet har måttet foretage en nedskrivning på 1,1 mio. kr., der overvejende kan tilskrives NO. 8 Holbæk ApS og NO. 8 Køge ApS under konkurs.

Ledelsen indgår løbende betalingsaftaler med de væsentligste kreditorer og har endvidere indgået betalingsaftale med SKAT.

Selskabets drift efter balancedagen er overskudsgivende med positivt cashflow.

Sammenholdt med forventning om finansieringstilsagn fra selskabets bankforbindelse om nødvendige kreditfaciliteter anser ledelsen selskabet for going concern og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Ledelsen har positive forventninger til kommende år og har således forventning om, at selskabets kapitalforhold bliver reableret ved egen indtjening.

Årsrapporten for NO. 8 Roskilde ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

### **Leasing**

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris, svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende aktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingaftaler betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noterne under eventualforpligtelser. Førstegangsleasingydelser periodiseres over leasingperioden, hvis ikke disse svarer til årets forbrug på aktivet.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og afgivne rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og øvrige personaleomkostninger.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Materielle anlægsaktiver

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

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

#### Finansielle anlægsaktiver

##### *Deposita*

Deposita måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til kostprisen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealizationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealizationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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. For indeværende år er der på balancedagen anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld til kreditinstitutter måles på tidspunktet for låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2017

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
	<b>1.569.471</b>	<b>1.694</b>
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-1.507.965
	<b>RESULTAT FØR AF- OG NEDSKRIVNINGER (EBITDA)</b>	<b>307</b>
	Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-75.225
	Nedskrivning af omsætningsaktiver	0
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>232</b>
2	Finansielle indtægter	43.584
3	Finansielle omkostninger	-144.326
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>147</b>
4	Skat af årets resultat	8.120
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>110</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	-1.223.875
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>110</b>

**Balance**

pr. 31. december 2017

Note	<b>AKTIVER</b>	
	2017 kr.	2016 t.kr.
	0	58
Goodwill		
	<b>0</b>	<b>58</b>
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.060	14
	<b>12.060</b>	<b>14</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Deposita	375.243	365
	<b>375.243</b>	<b>365</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>387.303</b>	<b>437</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.004.583	1.105
	<b>1.004.583</b>	<b>1.105</b>
<b>Varebeholdninger</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	159.444	142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	296.747	936
Andre tilgodehavender	0	514
Periodeafgrænsningsposter	95.713	46
	<b>551.904</b>	<b>1.638</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Likvide beholdninger	797.213	198
	<b>797.213</b>	<b>198</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>2.353.700</b>	<b>2.941</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>2.741.003</b>	<b>3.378</b>



**Balance**

pr. 31. december 2017

		<b>PASSIVER</b>	
Note		2017 kr.	2016 t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	-897.745	326
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>5</b>	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-772.745</b>	<b>451</b>
	Hensættelse til udskudt skat	0	8
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>0</b>	<b>8</b>
	Gæld til pengeinstitutter	46	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	149.258	54
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.442.669	752
	Gæld til tilknyttede virksomheder	785.782	1.372
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	271.633	261
	Selskabsskat	0	51
	Anden gæld	864.360	429
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.513.748</b>	<b>2.919</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>3.513.748</b>	<b>2.919</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.741.003</b>	<b>3.378</b>
<b>6</b>	<b>Særlige poster</b>		
<b>7</b>	<b>Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift</b>		
<b>8</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>		
<b>9</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.480.350	1.355
Andre omkostninger til social sikring	27.615	32
	<b>1.507.965</b>	<b>1.387</b>
<p>Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 4 personer (2016: 4 personer).</p>		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	43.584	21
	<b>43.584</b>	<b>21</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	43.418	3
Andre finansielle omkostninger	100.908	103
	<b>144.326</b>	<b>106</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	51
Regulering af udskudt skat	-8.120	-14
	<b>-8.120</b>	<b>37</b>

**5 Egenkapital**

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	326.130	0	451.130
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.223.875	0	-1.223.875
Egenkapital, ultimo	<b>125.000</b>	<b>-897.745</b>	<b>0</b>	<b>-772.745</b>

Selskabskapitalen er fordelt således:

Anparter, 125 stk. à nom. 1.000 kr.

125.000

**125.000**

**6 Særlige poster**

Særlige poster omfatter poster som indgår i resultatopgørelsen, og som er særlige på grund af deres størrelse eller art.

Nedskrivning på tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder, t.kr. 611, er indregnet i nedskrivning af omsætningsaktiver.

Nedskrivning på andre tilgodehavender, t.kr. 507, er indregnet i nedskrivning af omsætningsaktiver.

Ovenstående poster vurderes at være af engangskaraktter, og forventes ikke gentaget i de kommende år.

### 7 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har realiseret et underskud i 2017 primært grundet nedskrivning af tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder, hvilket har medført en stram likviditet.

Ledelsen indgår løbende betalingsaftaler med de væsentligste kreditorer og har endvidere indgået betalingsaftale med SKAT.

Selskabets drift efter balancedagen er overskudsgivende med positivt cashflow.

Sammenholdt med forventning om finansieringstilsagn fra selskabets bankforbindelse om nødvendige kreditfaciliteter anser ledelsen selskabet for going concern og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Ledelsen har positive forventninger til kommende år og har således forventning om, at selskabets kapitalforhold bliver retableret ved egen indtjening.

### 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 127 pr. 31. december 2017 (t.kr. 0 pr. 31. december 2016)

#### Eventualforpligtelser

Selskabet indtræder i huslejeforpligtelser, der på balancedagen udgør i alt t.kr. 467 i uopsigelighedsperioden. Lejekontrakterne har på balancedagen en uopsigelighedsperiode på op til 6 måneder.

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt udbytteskat.

#### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid op til 24 mdr. med en restforpligtelse på t.kr. 21.

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der givet virksomhedspant (skadeløsbrev) i selskabets materielle anlægsaktiver, immaterielle rettigheder, varebeholdninger og goodwill m.v. for t.kr. 1.000.