

Star 1 Food ApS
Bygvangen 6, 6705 Esbjerg Ø

CVR-nr. 32 66 23 07

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2017

Ismet Celik
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Star 1 Food ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg Ø, den 27. juni 2017

Direktion

Cemil Celik

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Star 1 Food ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Star 1 Food ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi skal henvise til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at det er afgørende for selskabets fortsatte drift, at leverandørerne fortsat vil acceptere løbende afdrag.

Ledelsen har ved regnskabsaflæggelse forudsat, at leverandørerne fortsat vil acceptere løbende afdrag, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Rapporteringsforpligtelse i henhold til erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2

Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabet har i 2016 ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til selskabets art og omfang, herunder krav til dokumentation og løbende afstemninger. Ledelsen kan ifalde ansvar for manglende overholdelse af bogføringsloven.

Forholdet er bragt i overensstemmelse med bogføringsloven i 2017.

Herning, den 27. juni 2017

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tommy H. Andersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Star 1 Food ApS Bygvangen 6 6705 Esbjerg Ø |
| | CVR-nr.: 32 66 23 07 |
| | Stiftet: 22. december 2009 |
| | Hjemsted: Billund |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Cemil Celik |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning |
| Bankforbindelse | Sydbank, Esbjerg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af at drive cateringvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet solgte i efteråret 2015 sin hidtidige cateringvirksomhed. Det var ledelsens plan at lukke selskabet ved en solvent likvidation. Ledelsen har i 2017 ændret sine planer, idet selskabet pr. 1. august 2017 forventer at starte ny cateringvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -106 t.kr. mod 200 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -118 t.kr. mod -749 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet, idet der ikke har været aktivitet i selskabet i 2016.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et mindre underskud i første halvdel af 2017, idet selskabet er uden aktivitet. Som følge af opstart af ny cateringvirksomhed pr. 1. august 2017 forventer ledelsen, at der realiseres et positivt resultat i andet halvår af 2017, og at det samlede resultat for 2017 bliver et overskud.

Der afdrages på leverandørgæld i takt med, at virksomheden fremskaffer likviditet. Det er afgørende for selskabets fortsatte drift, at leverandørerne fortsat vil acceptere løbende afdrag.

Det er endvidere ledelsens forventning, at selskabets negative egenkapital retableres ved fremtidig positiv indtjening. Hertil skal det bemærkes, at selskabets ledelse og ejere samt nærtstående, har et samlet tilgodehavende i selskabet på 220 tkr. pr. 31. december 2016, som først vil blive betalt, når der er likviditet til det.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der henvises til ovenstående beskrivelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Star 1 Food ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Det skal dog bemærkes, at som følge af sidste års forventning om at lukke selskabet, blev leasede aktiver og leasingforpligtelse i 2015 indregnet til realisationsværdier. I 2016 er leasingaktiver og gæld resultatført med et overskud på 45 tkr. under andre driftsindtægter. Samtidig er der udgiftsført leasingydelser på 40 tkr. og oplyst en leasingforpligtelse på 53 tkr. under eventualposter.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 at blive taget i brug.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| Bruttotab | -106.140 | 200.123 |
| 2 Personaleomkostninger | 540 | -720.848 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>-147.428</u> |
| Resultat før finansielle poster | -105.600 | -668.153 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-11.948</u> | <u>-55.596</u> |
| Resultat før skat | -117.548 | -723.749 |
| 3 Skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>-25.705</u> |
| Årets resultat | <u>-117.548</u> | <u>-749.454</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-117.548</u> | <u>-749.454</u> |
| Disponeret i alt | <u>-117.548</u> | <u>-749.454</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|---|-----------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>8.000</u> | <u>58.000</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>8.000</u> | <u>58.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>8.000</u> | <u>58.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 286.035 | 1.335.479 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 17.000 |
| | Andre tilgodehavender | <u>9.874</u> | <u>352</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>295.909</u> | <u>1.352.831</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>55.985</u> | <u>216.768</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>351.894</u> | <u>1.569.599</u> |
| | Aktiver i alt | <u>359.894</u> | <u>1.627.599</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--|--|---------------------------|-----------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 6 | Overført resultat | <u>-447.443</u> | <u>-329.895</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>-322.443</u> | <u>-204.895</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leasingforpligtelser | 0 | 95.509 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 437.247 | 1.165.305 |
| | Anden gæld | <u>245.090</u> | <u>571.680</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>682.337</u> | <u>1.832.494</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>682.337</u> | <u>1.832.494</u> |
| | Passiver i alt | <u>359.894</u> | <u>1.627.599</u> |
| 1 Usikkerhed om going concern | | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 8 Eventualposter | | | |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Der afdrages på leverandørgæld i takt med, at virksomheden fremskaffer likviditet. Det er afgørende for selskabets fortsatte drift, at leverandørerne fortsat vil acceptere løbende afdrag.

| | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|---|------------------------|------------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 0 | 688.274 |
| Andre omkostninger til social sikring | -540 | 26.001 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>0</u> | <u>6.573</u> |
| | <u>-540</u> | <u>720.848</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>3</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>0</u> | <u>25.705</u> |
| | <u>0</u> | <u>25.705</u> |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 715.717 | 570.208 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 145.509 |
| Afgang i årets løb | <u>-95.509</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>620.208</u> | <u>715.717</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -657.717 | -510.289 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 | -147.428 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | <u>45.509</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>-612.208</u> | <u>-657.717</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>8.000</u> | <u>58.000</u> |

Noter

| | <u>31/12 2016</u> | <u>31/12 2015</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar | 125.000 | 125.000 |
| | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | -329.895 | 419.559 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -117.548 | -749.454 |
| | <u>-447.443</u> | <u>-329.895</u> |
| 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |
| 8. Eventualposter | | |
| Eventualaktiver | | |
| Selskabet har et ikke-aktiveret udskudt skatteaktiv, der udgør 206 t.kr. | | |
| Eventualforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser: | | |
| Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 39 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 10 måneder og en samlet restleasingydelse på 53 t.kr. | | |