

Mongul A/S

Jegstrupvej 50

8361 Hasselager

CVR-nr. 32 67 67 74

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/06 2017

Jan Snogdal
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mongul A/S
Jegstrupvej 50
8361 Hasselager

CVR-nr.: 32 67 67 74
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Peter Sejer, formand
Michael Kaffka
Jens Christian Søndergaard
Lars Fahl Jensen

Direktion

Lars Fahl Jensen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

BDO
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kystvejen 29
8000 Aarhus C

Advokat

LETT Advokater

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mongul A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasselager, den 12. juni 2017

Direktion

Lars Fahl Jensen
direktør

Bestyrelse

Peter Sejer
formand

Michael Kaffka

Jens Christian Søndergaard

Lars Fahl Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Mongul A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mongul A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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. 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henviser vi til omtalen af, at sammenligningstallene for regnskabsåret 2015 er påvirket af korrektion af varelager fejl, som beskrevet i ledelsesberetningen og anvendt regnskabspraksis.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af reglerne om indberetning af moms

Selskabet har indberettet forkerte momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Horsens, den 12. juni 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

BDO

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 76 70

Torben Rohde Pedersen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at foretage køb og salg af tekstiler samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er foretaget korrektion af væsentlig fejl vedrørende regnskabsåret 2015, som følge af fejlpostering på varelageret pr. 31. december 2015. I overensstemmelse med årregnskabslovens §52 stk. 2 korrigeres dette i sammenligningstallene for 2015 og dermed reduceres bruttofortjenesten og årets resultat. Egenkapitalen korrigeres med 654 t.kr. i forhold til den offentliggjorte årsrapport ofr 2015.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 1.709.270, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.476.705.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Underskuddet kan blandt andet henføres til nedskrivning af varelager samt stigende personaleomkostninger.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ifølge budget 2017 forventes et resultat før skat på ca 1.000 t.kr. på baggrund af stigende dækningsbidrag på niveau med tidligere år og faldende personaleomkostninger som følge af kapacitetstilpasninger.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mongul A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Væsentlig fejl

Der er foretaget korrektion af væsentlig fejl vedrørende regnskabsåret 2015, som følge af fejlregulering af varelager pr. 31. december 2015. I overensstemmelse med årsregnskabslovens 52 stk. 22. korrigeres dette i sammenligningstallene for 2015 og dermed reduceres bruttoavance og årets resultat. Egenkapitalen korrigeres med 654 t. kr i forhold til offentliggjorte årsrapport for 2015.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	60 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.063.297	3.902.512
Personaleomkostninger	1	<u>(3.750.438)</u>	<u>(3.852.024)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		(1.687.141)	50.488
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>(444.865)</u>	<u>(493.635)</u>
Resultat før finansielle poster		(2.132.006)	(443.147)
Finansielle indtægter	2	15.753	100
Finansielle omkostninger	3	<u>(67.529)</u>	<u>(76.738)</u>
Resultat før skat		(2.183.782)	(519.785)
Skat af årets resultat	4	<u>474.512</u>	<u>74.300</u>
Årets resultat		<u>(1.709.270)</u>	<u>(445.485)</u>
Overført resultat		<u>(1.709.270)</u>	<u>(445.485)</u>
		<u>(1.709.270)</u>	<u>(445.485)</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		1.100.000	1.500.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>1.100.000</u>	<u>1.500.000</u>
Grunde og bygninger		2.625.015	2.651.178
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		37.640	132.262
Materielle anlægsaktiver	6	<u>2.662.655</u>	<u>2.783.440</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.762.655</u>	<u>4.283.440</u>
Færdigvarer og handelsvarer		3.151.060	3.010.630
Varebeholdninger		<u>3.151.060</u>	<u>3.010.630</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		547.828	1.047.326
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		983.770	0
Udskudt skatteaktiv	7	200.429	0
Periodeafgrænsningsposter		95.297	79.207
Tilgodehavender		<u>1.827.324</u>	<u>1.126.533</u>
Likvide beholdninger		<u>888.235</u>	<u>3.402.407</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.866.619</u>	<u>7.539.570</u>
Aktiver i alt		<u>9.629.274</u>	<u>11.823.010</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		666.667	666.667
Overkurs ved emission		1.559.583	1.559.583
Overført resultat		4.250.455	5.959.724
Egenkapital		6.476.705	8.185.974
Hensættelse til udskudt skat	7	0	274.083
Hensatte forpligtelser i alt		0	274.083
Gæld til realkreditinstitutter		706.501	803.035
Langfristede gældsforpligtelser	8	706.501	803.035
Gæld til realkreditinstitutter	8	96.534	92.323
Leverandører af varer og tjenesteydelser		522.816	846.373
Gæld til tilknyttede virksomheder		265.902	265.933
Selskabsskat		0	150.729
Anden gæld		1.560.816	1.204.560
Kortfristede gældsforpligtelser		2.446.068	2.559.918
Gældsforpligtelser i alt		3.152.569	3.362.953
Passiver i alt		9.629.274	11.823.010
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	666.667	1.559.583	6.613.916	8.840.166
Nettoeffekt ved rettelse af fundamental fejl	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(654.191)</u>	<u>(654.191)</u>
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	666.667	1.559.583	5.959.725	8.185.975
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(1.709.270)</u>	<u>(1.709.270)</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>666.667</u>	<u>1.559.583</u>	<u>4.250.455</u>	<u>6.476.705</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.854.579	3.194.508
Pensioner	204.406	245.517
Andre omkostninger til social sikring	60.128	47.690
Andre personaleomkostninger	<u>631.325</u>	<u>364.309</u>
	<u>3.750.438</u>	<u>3.852.024</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	15.300	0
Andre finansielle indtægter	<u>453</u>	<u>100</u>
	<u>15.753</u>	<u>100</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	5.400	2.000
Andre finansielle omkostninger	62.129	70.260
Kursreguleringer omkostninger	<u>0</u>	<u>4.478</u>
	<u>67.529</u>	<u>76.738</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	176.136
Årets udskudte skat	<u>(474.512)</u>	<u>(250.436)</u>
	<u>(474.512)</u>	<u>(74.300)</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016	4.000.000
Kostpris 31. december 2016	<u>4.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	2.500.000
Årets afskrivninger	<u>400.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>2.900.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.100.000</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	3.308.156	409.004
Tilgang i årets løb	0	12.500
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>(359.004)</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>3.308.156</u>	<u>62.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	656.978	276.741
Årets afskrivninger	26.163	18.702
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>(270.583)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>683.141</u>	<u>24.860</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>2.625.015</u>	<u>37.640</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	0	274.083
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>0</u>	<u>274.083</u>
Immaterielle anlægsaktiver	242.000	330.000
Materielle anlægsaktiver	155.253	128.598
Skattemæssigt underskud	(597.682)	(184.515)
Overført til udskudt skatteaktiv	200.429	0
	<u>0</u>	<u>274.083</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	200.429	0
Regnskabsmæssig værdi	<u>200.429</u>	<u>0</u>
8 Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	153.620	274.274
Mellem 1 og 5 år	552.881	528.761
Langfristet del	706.501	803.035
Inden for et år	96.534	92.323
	<u>803.035</u>	<u>895.358</u>

Noter til årsrapporten

9 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Fahl Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 803, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2016 udgør t.kr. 2.625.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 2.000 med pant i grunde og bygninger der ligger til sikkerhed for bankmellemværende.