

**Sadaf Catering ApS**  
**Trillegårdsvej 7 st. tv., 8210 Aarhus V**

---

**Årsrapport for**  
**2018**

---

**CVR-nr. 33 57 46 22**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2019.

---

Hossain Mousavi  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Sadaf Catering 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus V, den 4. juni 2019

### **Direktion**

Hossain Mousavi

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

### **Til kapitalejeren i Sadaf Catering ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sadaf Catering ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Der er en række ældre tilgodehavender, ca. 500 t.kr. af de samlede tilgodehavender fra salg, hvor ledelsen forventer at der vil ske indfrielse, men hvor der er usikkerhed om, hvornår disse bliver betalt, og dermed værdiansættelsen heraf. Der henvises til omtale i ledelsesberetning og note 1.

#### **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 erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Risskov, den 4. juni 2019

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Kaj Kromann Laschewski  
statsautoriseret revisor  
mne32783

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Sadaf Catering ApS  
Trillegårdsvej 7 st. tv.  
8210 Aarhus V

CVR-nr.: 33 57 46 22  
Stiftet: 11. marts 2011  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### Direktion

Hossain Mousavi

### Revision

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive catering og dermed beslægtet virksomhed.

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

Årets ordinære resultat efter skat udgør -280 t.kr. mod 249 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har fortsat væksten i omsætningen og styrket sin position i markedet.

Selskabet har dog i løbet af året oplevet større udfordringer omkring inddrivelse af tilgodehavender hos udvalgte kunder. Skift af økonomisystem og nye administrative rutiner har også bidraget hertil.

Årets resultat er negativt påvirket af nedskrivninger af tilgodehavender som led i reservation til aktuelle og mulige tab, ud fra individuelle vurderinger på ca. 450 t.kr.

På baggrund af de foretagne reservationer, er det ledelsens forventning at tilgodehavenderne vil kunne realiseres til de indregnede værdier. Der kan for visse af tilgodehavenderne være usikkerhed om hvornår alle forfaldne tilgodehavender er indfriet.

Investeringen i ny IT samt de nye lokaler gør, at selskabet er godt rustet til fortsat vækst.

### **Usikkerhed vedrørende indregning og måling**

Der er en række ældre tilgodehavender, ca. 500 t.kr. af de samlede tilgodehavender fra salg, hvor ledelsen forventer at der vil ske indfrielse, men hvor der er usikkerhed om, hvornår disse bliver betalt, og dermed værdiansættelsen. Disse tilgodehavender er indregnet som andre tilgodehavender under anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Sadaf Catering 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.

### 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 finansiell 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

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, autodrift, administration, lokaler 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 materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen samt gebyrer 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgsspris.

### Tilgodehavender

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

### 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.

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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>673.053</b>	<b>1.327.545</b>
3 Personaleomkostninger	-747.790	-841.456
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-145.034	-85.803
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-219.771</b>	<b>400.286</b>
Andre finansielle indtægter	12.952	2.651
4 Øvrige finansielle omkostninger	-135.416	-75.294
<b>Resultat før skat</b>	<b>-342.235</b>	<b>327.643</b>
5 Skat af årets resultat	62.063	-78.552
<b>Årets resultat</b>	<b>-280.172</b>	<b>249.091</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	249.091
Disponeret fra overført resultat	-280.172	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-280.172</b>	<b>249.091</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.307	124.695
7	Indretning af lejede lokaler	755.836	811.591
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>837.143</u>	<u>936.286</u>
8	Andre tilgodehavender	500.000	15.452
9	Deposita	200.000	280.269
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>700.000</u>	<u>295.721</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.537.143</u></b>	<b><u>1.232.007</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.151.999	2.629.555
	Varebeholdninger i alt	<u>2.151.999</u>	<u>2.629.555</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.068.770	2.901.760
	Udskudte skatteaktiver	51.250	0
	Andre tilgodehavender	596.072	508.145
	Tilgodehavender i alt	<u>3.716.092</u>	<u>3.409.905</u>
	Likvide beholdninger	239.025	106.848
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.107.116</u></b>	<b><u>6.146.308</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.644.259</u></b>	<b><u>7.378.315</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2018	2017
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
10	Virksomhedskapital	80.000	80.000
11	Overført resultat	864.912	1.145.084
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>944.912</u></b>	<b><u>1.225.084</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>13.150</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>13.150</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Ansvarlig lån	300.000	250.000
	Kreditinstitutter i øvrigt	<u>39.376</u>	<u>76.321</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>339.376</u>	<u>326.321</u>
12	Gældsforpligtelser	36.000	35.000
	Gæld til pengeinstitutter	707.614	675.158
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.926.395	4.349.593
	Selskabsskat	61.739	92.057
	Anden gæld	<u>628.223</u>	<u>661.952</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.359.971</u>	<u>5.813.760</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.699.347</u></b>	<b><u>6.140.081</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.644.259</u></b>	<b><u>7.378.315</u></b>

**1 Usikkerhed ved indregning eller måling****2 Usædvanlige forhold i årsrapporten****13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****14 Eventualposter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er en række ældre tilgodehavender, ca. 500 t.kr. af de samlede tilgodehavender fra salg, hvor ledelsen forventer at der vil ske indfrielse, men hvor der er usikkerhed om, hvornår disse bliver betalt, og dermed værdiansættelsen. Disse tilgodehavender er indregnet som andre tilgodehavender under anlægsaktiver.

### 2. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Årets resultat er negativt påvirket af nedskrivninger af tilgodehavender som led i reservation til aktuelle og mulige tab, ud fra individuelle vurderinger på ca. 450 t.kr.

På baggrund af de foretagne reservationer, er det ledelsens forventning at tilgodehavenderne vil kunne realiseres til de indregnede værdier. Der kan for visse af tilgodehavenderne være usikkerhed om hvornår alle forfaldne tilgodehavender er indfriet.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	721.337	807.505
Andre omkostninger til social sikring	16.315	24.696
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>10.138</u>	<u>9.255</u>
	<b><u>747.790</u></b>	<b><u>841.456</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>135.416</u>	<u>75.294</u>
	<b><u>135.416</u></b>	<b><u>75.294</u></b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	83.402
Årets regulering af udskudt skat	-64.400	-4.850
Regulering af tidligere års skat	<u>2.337</u>	<u>0</u>
	<b><u>-62.063</u></b>	<b><u>78.552</u></b>

## Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	216.940	216.940
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>216.940</u></b>	<b><u>216.940</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-92.245	-48.738
Årets afskrivninger	-43.388	-43.507
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-135.633</u></b>	<b><u>-92.245</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>81.307</u></b>	<b><u>124.695</u></b>
<b>7. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	833.887	0
Tilgang i årets løb	41.169	833.887
Afgang i årets løb	-10.730	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>864.326</u></b>	<b><u>833.887</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-22.296	0
Årets afskrivninger	-86.194	-22.296
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-108.490</u></b>	<b><u>-22.296</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>755.836</u></b>	<b><u>811.591</u></b>
<b>8. Andre tilgodehavender</b>		
Kostpris primo	15.452	0
Tilgang i årets løb	500.000	35.452
Afgang i årets løb	-15.452	-20.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>15.452</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>15.452</u></b>

Andre tilgodehavender vedrører tilgodehavende fra salg der forventes indfriet over 12 måneder efter status.



**Noter**

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>		
<b>9. Deposita</b>				
Kostpris primo	280.269	0		
Tilgang i årets løb	0	280.269		
Afgang i årets løb	-80.269	0		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>280.269</u></b>		
 <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	 <b><u>200.000</u></b>	 <b><u>280.269</u></b>		
 <b>10. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000		
	<b><u>80.000</u></b>	<b><u>80.000</u></b>		
 <b>11. Overført resultat</b>				
Overført resultat primo	1.145.084	895.993		
Årets overførte overskud eller underskud	-280.172	249.091		
	<b><u>864.912</u></b>	<b><u>1.145.084</u></b>		
 <b>12. Gældsforpligtelser</b>				
	<b><u>Afdrag</u></b>	<b><u>Restgæld</u></b>	<b><u>Gæld i alt</u></b>	<b><u>Gæld i alt</u></b>
	<b><u>første år</u></b>	<b><u>efter 5 år</u></b>	<b><u>31/12 2018</u></b>	<b><u>31/12 2017</u></b>
Ansvarlig lån	0	0	300.000	250.000
Kreditinstitutter i øvrigt	36.000	0	75.376	111.321
	<b><u>36.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>375.376</u></b>	<b><u>361.321</u></b>

## **Noter**

---

### **13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, 75 t.kr., er der givet pant i driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 81 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut 708 t.kr. er der afgivet virksomhedspant på 500 t.kr. i blandt andet varelager, fordringer og driftsmidler m.v., bogført værdi 6.317 t.kr.

### **14. Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet kautionerer for bankgæld i Melek Ejendomsselskab ApS.