



**SECHER & PARTNERE**  
RÅDGIVNING REVISION REGISTREREDE REVISORER

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25. oktober 2018.

---

Anders Boserup Lauritsen  
Dirigent

**SB Service & Levering ApS**

**Høfdingsvej 34  
2500 Valby  
CVR-nr.: 33772688**

---

**ÅRSRAPPORT  
1. juli 2017 - 30. juni 2018**

---

**(7. regnskabsår)**

## Indholdsfortegnelse

---

### **Påtegninger**

Ledelsens påtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsens beretning .....	8

### **Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	13
Balance.....	14
Noter .....	16

## Ledelsens påtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for SB Service & Levering ApS.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 22. oktober 2018

### Direktion

---

Anders Boserup Lauritsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i SB Service & Levering ApS

#### Revisionspåtegning på årsregnskabet

##### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SB Service & Levering ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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

Uden af modificere vor konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1, hvori ledelsen nærmere redegør for forholdet. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om forlængelse af selskabets kreditfaciliteter til genforhandling efter årsafslutningen for 2018/19. Ledelsen aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

##### 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.

##### 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,

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

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

#### Fremhævelse af forhold vedrørende selskabslovgivning eller tilsvarende lovgivning

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet efter gældende regler. Lånet er indfriet ved lønafgivelse i regnskabsåret.

Helsingør, den 22. oktober 2018

**JBL REVISION ApS**

CVR-nr.: 36491817

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Jakob Løkke  
Registreret revisor  
Medlem af FSR - danske revisorer  
mne12354

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	SB Service & Levering ApS Høfdingsvej 34 2500 Valby
	CVR-nr.: 33 77 26 88 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Anders Boserup Lauritsen
<b>Revisor</b>	JBL REVISION ApS Nordhavnsvej 1 3000 Helsingør
<b>Ejerforhold</b>	BoLa Group ApS, Høfdingsvej 34, 2500 Valby

## Ledelsens beretning

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at udvikle en virksomhed som servicerer kollegier og andre studiedrevne organisationer med forskellige produkter. Denne service formidles gennem en online forretning. Andre aktiviteter tilknyttet dette efter direktionens nærmere bestemmelse.

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

Resultatopgørelsen for 2017/18 udviser et overskud på TDKK 239 mod et underskud op TDKK 1.224 for 2016/17. Balancen viser en egenkapital på TDKK -734

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### **Væsentlig usikkerhed om fortsat drift:**

Opretholdelse af selskabets kreditter er en forudsætning for selskabets fortsatte drift. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om forlængelse af selskabets kreditfaciliteter til genforhandling efter årsafslutningen for 2018/19. Ledelsen aflægger derfor årsrapporten med fortsat drift for øje.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsregnskabet for SB Service & Levering ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### Omregning af fremmed valuta

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

### Resultatopgørelsen

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets

## Anvendt regnskabspraksis

---

forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger indregnes i balancen, hvor projektet tilsigter af udvikle et bestemt produkt eller en bestemt proces, som selskabet har til hensigt at fremstille henholdsvis benytte i produktionen. Udviklingsprojekter måles ved første indregning til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen, herunder lønninger og afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsprojekterne, indtil aktivet tages i brug. Renter af lån til at finansiere udviklingsprojekter i udviklingsperioden indregnes ikke i kostprisen. Øvrige udviklingsprojekter og udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen i det år, de afholdes.

Udviklingsprojekter under udførelse overføres til færdig gjorte udviklingsprojekter, når aktivet er klar til brug.

Udviklingsprojekter måles efterfølgende i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Gevinster og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem en eventuel salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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/andre driftsomkostninger.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Egenkapital

#### Reserve for udviklingsomkostninger

Et beløb svarende til de i balancen indregnede omkostninger til internt oparbejdede udviklingsprojekter indregnes under egenkapitalen i reserve for udviklingsomkostninger. Reserven måles med fradrag af udskudt skat og reduceres med af- og nedskrivninger på aktivet. Såfremt en nedskrivning af udviklingsomkostninger senere tilbageføres, reetableres reserven med et tilsvarende beløb. Reserven opløses, når udviklingsomkostningerne udgår af virksomhedens drift, og det resterende beløb overføres til overført resultat. I overensstemmelse med lov nr. 738 om ændring af årsregnskabsloven m.v. af 1. juni 2015 foretages indregning i reserven først med virkning for udviklingsomkostninger, der indregnes første gang i balancen fra og med den 01.01.2016.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

### Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

## Resultatopgørelse 1. juli 2017 til 30. juni 2018

	2017/18	2016/17 kr. 1000
<b>Bruttofortjeneste</b> .....	<b>1.427.200</b>	<b>614</b>
1 Personaleomkostninger.....	-1.074.886	-1.309
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-1.885	-17
Andre driftsomkostninger.....	0	-866
<b>Driftsresultat</b> .....	<b>350.429</b>	<b>-1.578</b>
Andre finansielle indtægter.....	20.370	31
Andre finansielle omkostninger .....	-131.380	225
<b>Resultat før skat</b> .....	<b>239.419</b>	<b>-1.322</b>
2 Skat af årets resultat.....	0	98
<b>Årets resultat</b> .....	<b>239.419</b>	<b>-1.224</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat.....	239.419	-1.224
<b>Disponeret I alt</b> .....	<b>239.419</b>	<b>-1.224</b>

**Balance pr. 30. juni 2018**  
**Aktiver**

	2018	2017 kr. 1000
3 Forsknings- og udviklingsomkostninger .....	1.149.249	925
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.149.249</b>	<b>925</b>
4 Produktionsanlæg og maskiner .....	0	2
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>2</b>
Deposita.....	91.783	80
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>91.783</b>	<b>80</b>
<b>Anlægsaktiver</b> .....	<b>1.241.032</b>	<b>1.007</b>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser.....	511.149	430
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	1.103.607	1.100
Andre tilgodehavender .....	141.895	0
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	0	30
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>1.756.651</b>	<b>1.560</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>11.938</b>	<b>3</b>
<b>Omsætningsaktiver</b> .....	<b>1.768.589</b>	<b>1.563</b>
<b>Aktiver</b> .....	<b>3.009.621</b>	<b>2.570</b>

**Balance pr. 30. juni 2018**  
**Passiver**

	<b>2018</b>	<b>2017</b> <b>kr. 1000</b>
Selskabskapital.....	80.000	80
Reserve for udviklingsomkostninger .....	570.550	346
Overført resultat.....	-1.384.072	-1.399
<b>6 Egenkapital .....</b>	<b>-733.522</b>	<b>-973</b>
Kreditinstitutter.....	694.100	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>694.100</b>	<b>0</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	137.900	0
Kreditinstitutter.....	60.878	2.212
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	2.080.101	833
Selskabsskat .....	0	7
Anden gæld .....	770.164	491
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.049.043</b>	<b>3.543</b>
<b>Gældsforpligtelser.....</b>	<b>3.743.143</b>	<b>3.543</b>
<b>Passiver .....</b>	<b>3.009.621</b>	<b>2.570</b>
7 Eventualforpligtelser		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2017/18	2016/17 kr. 1000
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger.....	1.050.962	1.302
Pensioner.....	0	-10
Andre omkostninger til social sikring.....	23.924	17
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>1.074.886</b>	<b>1.309</b>
Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 4 medarbejdere i regnskabsåret.		
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Reg. af udskudt skat.....	0	-98
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>-98</b>
		<b>Forsknings- og udviklingsomkos- tninger</b>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		924.249
Tilgang i årets løb .....		225.000
Kostpris 30. juni 2018		1.149.249
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.149.249</b>
		<b>Produktionsan- læg og maskiner</b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		83.698
Kostpris 30. juni 2018		83.698
Af-/nedskrivninger, primo.....		-81.813
Årets af-/nedskrivninger.....		-1.885
Af-/nedskrivninger 30. juni 2018		-83.698
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>0</b>



## Noter

	2018	2017 kr. 1000
<b>5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Mellemregning med anpartshaver (ABL).....	0	30
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>30</b>

Der var ved regnskabsåret start ydet et ulovligt lån til selskabets ledelse på TDKK 29. Lånet er blevet forrentet med 10,2 %. Lånet er indfriet i året ved lønangivelse.

	Primo	Overførsel	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>6 Egenkapital</b>				
Selskabskapital .....	80.000	0	0	80.000
Reserve for udviklingsomkostninger.....	345.550	225.000	0	570.550
Overført resultat .....	-1.398.491	-225.000	239.419	-1.384.072
	<u>-972.941</u>	<u>0</u>	<u>239.419</u>	<u>-733.522</u>

### 7 Eventualforpligtelser

#### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med restløbetid på 3 måneder og en gennemsnitlig ydelse på TDKK 5, ialt TDKK 15.

#### Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder. Ialt TDKK 60.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter på TDKK 892 er der givet virksomhedspant i simple fordringer og varedebitorer. Den samlede pant er maksimeret til TDKK 2.000