



Fysiosyd ApS

Over Bølgen 130
2670 Greve

CVR.nr.: 33 95 06 67

ÅRSRAPPORT 2016

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. marts 2017

Tim Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5.
Ledelsesberetning	8.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9.
Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016	14.
Balance pr. 31/12 2016	15.
Noter	17.

Selskabsoplysninger

Selskab

Fysiosyd ApS
Over Bølgen 130
2670 Greve

CVR.nr.: 33 95 06 67

Hjemstedskommune: Greve

Telefon: 43 90 20 04

Regnskabsperiode: 1/1 2016 - 31/12 2016

Stiftelsesdato: 20/9 2011

Direktion

Bjarke Juel Henriksen
Martin Black Holberg
Tim Nielsen

Revisor

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for

Fysiosyd ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 29. marts 2017

Direktion

.....
Bjarke Juel Henriksen

.....
Martin Black Holberg

.....
Tim Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Fysiosyd ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Jeg har revideret årsregnskabet for Fysiosyd ApS for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2016 - 31/12 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Mit ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Jeg er uafhængig af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom jeg har opfyldt mine øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

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

Mit 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 dække 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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

Identificerer og vurderer jeg risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for min 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 jeg forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager jeg 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 jeg, 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 jeg konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal jeg i min revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere min konklusion. Mine konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for min revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager jeg 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.

Jeg 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 jeg identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Min konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og jeg udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til min revision af årsregnskabet er det mit ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller min viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Mit ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det min opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Jeg har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 29. marts 2017

Woiremose og Partner
Registreret revisionsanpartsselskab
(CVR.nr. 25735560)

Ken Woiremose
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve fysioterapivirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af sundhedsydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årest udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabs-

Anvendt regnskabspraksis

mæssige værdi.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Goodwill opgøres på overtagelsestidspunktet som forskellen mellem kostprisen for virksomhedsovertagelsen og den overtagende virksomheds andel af dagsværdien af de overtagne, identificerbare aktiver og forpligtelser.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	10 år
----------	-------

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med direkte tilknyttede erhvervsomkostninger for overtagne ombygninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til ombygning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Ombygning af lejede lokaler	5 år	0-30 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0-30 %

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor 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 direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat

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 gældsmetode 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 værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1/1 2016 - 31/12 2016

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	4.711.964	4.097.382
1	Personaleomkostninger	-2.992.700	-2.687.110
2	Af- og nedskrivninger	<u>-602.623</u>	<u>-456.606</u>
	DRIFTSRESULTAT	1.116.641	953.666
	Andre finansielle indtægter	-237	3.950
	Finansielle omkostninger	<u>-123.279</u>	<u>-233.864</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	993.125	723.752
3	Skat af årets resultat	<u>-219.796</u>	<u>-171.505</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>773.329</u>	<u>552.247</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	750.000	300.000
	Overført resultat	<u>23.329</u>	<u>252.247</u>
	I ALT	<u>773.329</u>	<u>552.247</u>

Balance pr. 31/12 2016
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
2	Goodwill	3.025.000	3.517.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	3.025.000	3.517.000
2	Indretning af lejede lokaler	137.226	116.640
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	84.139	142.047
	Materielle anlægsaktiver i alt	221.365	258.687
	Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	68.250	68.250
	Finansielle anlægsaktiver i alt	68.250	68.250
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	3.314.615	3.843.937
	Varebeholdninger	4.412	3.000
	Varebeholdninger i alt	4.412	3.000
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	705.059	710.684
	Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.125	5.625
	Andre tilgodehavender	17.570	2.230
	Periodeafgrænsningsposter	90.524	34.744
	Tilgodehavender i alt	826.278	753.283
	Likvide beholdninger	455.388	8.738
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.286.078	765.021
	AKTIVER I ALT	4.600.693	4.608.958

Balance pr. 31/12 2016
Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
4	Virksomhedskapital	81.000	81.000
5	Overført resultat	337.402	314.073
	Forslag til udbytte	750.000	300.000
	EGENKAPITAL I ALT	<u>1.168.402</u>	<u>695.073</u>
3	Udskudt skat	183.985	138.935
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>183.985</u>	<u>138.935</u>
6	Anden langfristet gæld	1.953.306	2.365.925
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.953.306</u>	<u>2.365.925</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	400.000	400.000
	Gæld til pengeinstitutter	99.945	215.715
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	217.961	260.002
	Anden gæld	577.094	533.308
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.295.000</u>	<u>1.409.025</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.248.306</u>	<u>3.774.950</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.600.693</u>	<u>4.608.958</u>
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
8	Nærtstående parter		

NOTER

	2016	2015
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal ansatte i regnskabsåret	4	4
Gager og lønninger	2.905.861	2.499.657
Pensionsbidrag	53.361	52.929
Andre omkostninger til social sikring	33.478	23.706
Øvrige personaleomkostninger	0	110.818
	2.992.700	2.687.110
Note 2 - Anlægsaktiver		
Goodwill		
Anskaffelsessum primo	4.920.000	3.200.000
Tilgang i året	0	1.720.000
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	4.920.000	4.920.000
Akkumulerede afskrivninger primo	1.403.000	1.040.000
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	492.000	363.000
Akkumulerede afskrivninger ultimo	1.895.000	1.403.000
Bogført værdi goodwill ultimo	3.025.000	3.517.000
Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	118.617	0
Tilgang i året	49.677	118.617
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	168.294	118.617
Akkumulerede afskrivninger primo	1.977	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	29.091	1.977
Akkumulerede afskrivninger ultimo	31.068	1.977
Bogført værdi ombygning lejede lokaler ultimo	137.226	116.640

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	480.648	450.648
Tilgang i året	23.625	30.000
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>504.273</u>	<u>480.648</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	338.601	246.972
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	81.533	91.629
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>420.134</u>	<u>338.601</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>84.139</u>	<u>142.047</u>
Afskrivninger:		
Goodwill	492.000	363.000
Indretning af lejede lokaler	29.091	1.977
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.533	91.629
Foreløbige afskrivninger	-1	0
Afskrivninger i alt	<u>602.623</u>	<u>456.606</u>
Note 3 - Skat		
<hr/>		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	174.746	103.470
Regulering af udskudt skat	45.050	68.035
	<u>219.796</u>	<u>171.505</u>
Note 4 - Selskabskapital		
<hr/>		
Selskabskapital ved regnskabsårets udløb	<u>81.000</u>	<u>81.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.000.		
Note 5 - Overført resultat		
<hr/>		
Overført resultat primo	314.073	61.826
Årets resultat	773.329	552.247
Til disposition i alt	1.087.402	614.073
Foreslået udbytte for året	-750.000	-300.000
	<u>337.402</u>	<u>314.073</u>

NOTER

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Note 6 - Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld i alt	2.353.306	2.765.925
Kortfristet del (1. års afdrag)	<u>-400.000</u>	<u>-400.000</u>
Langfristet gæld	<u>1.953.306</u>	<u>2.365.925</u>
Heraf forfalder efter mere end 5 år	<u>0</u>	<u>350.000</u>

Note 7 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

For alt mellemværende med banken er der givet virksomhedspant for i alt 4.300 tkr.

Holdingselskaberne hæfter som selvskyldnerkautionist for selskabets samlede bankengagement.

Endvidere hæfter de tre direktører personligt som selvskyldnerkautionister for 750 tkr. pr. person.

Selskabet har stillet garanti på 68 tkr. overfor udlejer af lokalerne.

Note 8 - Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

B J Henriksen Holding ApS
Black Holberg Holding ApS
LIMA 2011 Holding ApS

Ejerforhold

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

B J Henriksen Holding ApS, Ahornsgade 4, 5., 2200 København N

Black Holberg Holding ApS, Nøddehaven 12, 2680 Solrød Strand

LIMA 2011 Holding ApS, Godsvej 6, 2670 Greve