

**Kadeau Eldorado ApS**

**CVR-nr. 33950799**

**Wildersgade 10A**

**1408 København K**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Rasmus Kofoed

## **Indholdsfortegnelse**

	<u><b>Side</b></u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Pengestrømsopgørelse for 2015	15
Noter	16

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Kadeau Eldorado ApS  
Wildersgade 10A  
1408 København K

CVR-nr.: 33950799  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Rasmus Kofoed, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Kadeau Eldorado ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17.06.2016

### Direktion

Rasmus Kofoed  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Kadeau Eldorado ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Kadeau Eldorado ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 17.06.2016

### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjørn Winkler Jakobsen  
statsautoriseret revisor

Ferass Hamade  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i drift af restaurationsvirksomhed samt heraf beslægtet virksomhed. Der drives et køkken uden dogmer med et internationalt sigte.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for 2015 udviser et underskud før skat på 998 t.kr., balancen en aktivsum på 4.818 t.kr. og en negativ egenkapital andragende 427 t.kr. pr. 31. december 2015.

Koncernen har i regnskabsåret gennemført en større omstrukturering, hvor koncernens enkelte aktiviteter er blevet udskilt i separate juridiske enheder alle ejet af Kadeau Holding ApS. Opdelingen af de enkelte enheder er primært sket med udgangspunkt i at kunne tilbyde nøglemedarbejdere og eksterne investorer ejerskab i enkelte eller flere af koncernens selskaber. Ligeledes har omstruktureringen til formål at opnå en mere gennemsigtig og transparent struktur. Det forventes, at omkostningerne til at skabe den nye struktur både på kort og lang sigt vil give mulighed for at styrke koncernens samlede aktiviteter og økonomi.

Kadeau Eldorado ApS er det fortsættende selskab i forbindelse med den gennemførte spaltning.

Der er i regnskabsåret investeret i åbningen af Kadeau Eldorado ApS både udvikling af koncept og indretningsmæssigt. Årets resultat andragende et underskud på 1.029 t.kr. er væsentligt påvirket af ikke ubetydelige engangsinvesteringer i forbindelse med åbningen af restauranten samt væsentlig afholdte omkostninger til fastholdelse af personale frem til åbningsdato, råvareindkøb mv. til udvikling og lancering af det nye koncept. Med fastholdelse af personale forstås, at åbningen af Eldorado blev forsinket af byggeri mm. men rekruttering til konceptet var foregået tidligere. Det blev vurderet fra ledelsens side, at det var vigtigere at fastholde de ønskede medarbejdere til trods for udgiften indtil åbningen og dermed salgsmæssig aktivitet. Selskabet har i regnskabsåret været uden aktivitet i ca. 2 måneder, men har i hele regnskabsperioden afholdt omkostninger til administration, husleje, øvrige eksterne omkostninger samt førnævnte omkostning til personale og udvikling af konceptet. Disse faktorer har selvsagt påvirket årets resultat negativt. Ledelsen anser årets resultat som værende utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen og er således omfattet af selskabslovens regel om kapitaltab. Ledelsen vil på den kommende generalforsamling redgøre for, hvorledes kapitalen forventes reetableret herunder tilkendegive at egenkapitalen forventes reetableret ved kapitalindskud og ved positiv indtjening de kommende år.

### Forventet udvikling

Ledelsen forventer et forbedret driftsresultat i 2016 sammenlignet med 2015, hvor der vil være højere grad af balance mellem indtægter og omkostninger bl.a. på baggrund af en række tiltag foretaget de seneste 4 måneder. Selskabets ledelse forventer en positivt resultat for regnskabsåret 2016.

## **Ledelsesberetning**

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er for balancedagen frem til i dag ikke indtruffet begivenheder, som forrykker vurderingen af årsrapporten, der ikke allerede er omtalt i nærværende ledelsesberetning.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 sit danske moderselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8-10 år
Indretning af lejede lokaler	8-10 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

## Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.694.948</b>	<b>13.695.521</b>
Personaleomkostninger	1	(8.172.765)	(12.112.496)
Af- og nedskrivninger		<u>(426.529)</u>	<u>(488.481)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(904.346)</b>	<b>1.094.544</b>
Andre finansielle indtægter	2	19	11.268
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(93.385)</u>	<u>(118.192)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(997.712)</b>	<b>987.620</b>
Skat af ordinært resultat	4	<u>(31.347)</u>	<u>(238.528)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(1.029.059)</u></b>	<b><u>749.092</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(1.029.059)</u>	<u>749.092</u>
		<b><u>(1.029.059)</u></b>	<b><u>749.092</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Goodwill		0	225.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>0</b>	<b>225.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		729.308	1.768.109
Indretning af lejede lokaler		1.275.064	1.314.152
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>2.004.372</b>	<b>3.082.261</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.600.000	750.000
Kapitalandele i associerede virksomheder		120.000	0
Deposita		255.256	464.750
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	7	<b>1.975.256</b>	<b>1.214.750</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>3.979.628</b>	<b>4.522.011</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		273.836	2.268.032
<b>Varebeholdninger</b>		<b>273.836</b>	<b>2.268.032</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		195.162	298.342
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		61.033	896.000
Andre tilgodehavender		242.273	208.462
Tilgodehavende selskabsskat		46.755	0
Periodeafgrænsningsposter		16.819	211.855
<b>Tilgodehavender</b>		<b>562.042</b>	<b>1.614.659</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.100</b>	<b>94.093</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>837.978</b>	<b>3.976.784</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.817.606</b>	<b>8.498.795</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(506.987)</u>	<u>2.176.617</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(426.987)</u></b>	<b><u>2.256.617</u></b>
Udskudt skat		<u>116.456</u>	<u>261.864</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>116.456</u></b>	<b><u>261.864</u></b>
Bankgæld		371.430	970.949
Leverandører af varer og tjenesteydelser		235.841	538.954
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.437.065	308.687
Skyldig selskabsskat		203.644	203.644
Anden gæld	8	<u>1.880.157</u>	<u>3.958.080</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.128.137</u></b>	<b><u>5.980.314</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.128.137</u></b>	<b><u>5.980.314</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>4.817.606</u></b>	<b><u>8.498.795</u></b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	13		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	522.072	602.072
Årets resultat	0	(1.029.059)	(1.029.059)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(506.987)</b>	<b>(426.987)</b>



**Pengestrømsopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		2.100	94.093
<b>Likvider ultimo</b>		<u><b>2.100</b></u>	<u><b>94.093</b></u>

## Noter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	7.637.726	11.293.352
Pensioner	282.031	270.393
Andre omkostninger til social sikring	215.803	265.129
Andre personaleomkostninger	37.205	283.622
	<b>8.172.765</b>	<b>12.112.496</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	19	11.268
	<b>19</b>	<b>11.268</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	50.060	37.313
Øvrige finansielle omkostninger	43.325	80.879
	<b>93.385</b>	<b>118.192</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	0	203.644
Ændring af udskudt skat	52.488	34.884
Effekt af ændrede skattesatser	(21.141)	0
	<b>31.347</b>	<b>238.528</b>

## Noter

	<b>Goodwill kr.</b>		
<b>5. Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo		300.000	
Afgange		(300.000)	
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>0</b>	
Af- og nedskrivninger primo		(75.000)	
Tilbageførsel ved afgange		75.000	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>0</b>	
	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>	<b>Indretning af lejede lokaler kr.</b>	
<b>6. Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	2.431.508	1.627.523	
Tilgange	134.163	340.749	
Afgange	(1.503.660)	(329.277)	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.062.011</b>	<b>1.638.995</b>	
Af- og nedskrivninger primo	(663.399)	(313.371)	
Årets afskrivninger	(31.790)	(50.560)	
Tilbageførsel ved afgange	362.486	0	
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(332.703)</b>	<b>(363.931)</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>729.308</b>	<b>1.275.064</b>	
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>	<b>Deposita kr.</b>
<b>7. Finansielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris primo	750.000	0	255.256
Tilgange	850.000	120.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.600.000</b>	<b>120.000</b>	<b>255.256</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.600.000</b>	<b>120.000</b>	<b>255.256</b>

## Noter

	<u>Ejer- andel %</u>
Dattervirksomheder:	
Bornholms Mosteri A/S	35,00

	<u>Ejer- andel %</u>
Associerede virksomheder:	
ÖSKYR ApS	20,00

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>8. Anden gæld</b>		
Moms og afgifter	0	374.270
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	0	75.535
Feriepengeforpligtelser	303.287	805.956
Andre skyldige omkostninger	<u>1.576.870</u>	<u>2.702.319</u>
	<b><u>1.880.157</u></b>	<b><u>3.958.080</u></b>

## 9. Likvider

♥ Likvider i pengestrømsopgørelsen sammensættes af ♥.

## 10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en lejeaftale vedrørende lokaler. Lejeaftalen er uopsigelig frem til 1. oktober 2017 og lejeforpligtelsen udgør 904 t.kr. pr. 31.12.2015.

## 11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Kadeau Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Noter

### **12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev på i alt 650 t.kr. i driftsmidler.

Selskabet har som sikkerhed for sit mellemværende med Danske Bank givet virksomhedspant i alle aktivklasser for 3.500 t.kr.

### **13. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse**

Kadeau Holding ApS, København, ejer alle anparter i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.