

Combi-Clean A/S

Park Allé 289 N

2605 Brøndby

CVR Nr. 33953518

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2018

Gitte Moulin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Combi-Clean A/S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Combi-Clean A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 16. februar 2018

Direktion

Gitte Moulin
Direktør

Bestyrelse

Anders Moulin
Formand

Majbritt Falsing

Gitte Moulin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Combi-Clean A/S

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Combi-Clean A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for den afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabets egenkapital er fortsat negativ med -544.159 kr., og det er ledelsens opfattelse, at egenkapitalen kan retableres ved egen indtjening inden for en kortere årrække. Der foreligger ikke tilstrækkelig dokumentation for, at selskabet er i stand til at realisere de forventede positive resultater og likviditet, og således være istand til at retablere egenkapitalen ved egen indtjening. Som følge heraf må vi tage forbehold for selskabets fortsatte drift, herunder indvirkninger på selskabets drift, aktiver, forpligtelser samt kapitalforhold. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

Selskabet har pr. 30. september 2017 et krav på indbetaling af virksomhedskapital på 225.000 kr. Moderselskabet har en betydelig underbalance og er efter vores opfattelse ikke istand til at indbetale kravet. Som følge heraf må vi tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet pr. 30. september 2017.

Selskabet har pr. 30. september 2017 aktiveret udskudt skat med 164.043 kr. Der foreligger ikke tilstrækkelig dokumentation for, at selskabet er i stand til at realisere de forventede positive resultater og således er istand til at udnytte skatteaktivet. Som følge heraf må vi tage forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet pr. 30. september 2017.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Som det fremgår af note 9, er det ledelsens opfattelse, at selskabets indtjening inden for en kortere årrække vil blive tilstrækkelig overskudsgivende til at retablere selskabskapitalen.

Der er efter vores opfattelse usikkerhed forbundet med, at selskabet opnår den tilstrækkelige positive indtjening og likviditet til fortsættelse af driften. På nuværende tidspunkt foreligger der ikke tilstrækkelig dokumentation for, at den nødvendige positive indtjening og likviditet kan opnås, hvorfor vi i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion" har taget forbehold for at årsregnskabet aflægges under forudsætning om fortsat drift.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af forholdene nævnt i afsnittet. Vi har forsynet årsregnskabet med en afkræftende

Combi-Clean A/S

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

konklusion, og at ledelsesberetningen af samme årsag ikke indeholder tilstrækkelig information i relation hertil.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af merværdiloven

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i året ikke har indberettet korrekt moms, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af selskabslovens regler

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet har ydet lån i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Brøndby, den 16. februar 2018

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor
mne30144

Combi-Clean A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Combi-Clean A/S Park Allé 289 N 2605 Brøndby
CVR-nr.	33953518
Stiftelsesdato	15. september 2011
Regnskabsår	1. oktober 2016 - 30. september 2017
Bestyrelse	Anders Moulin, Formand Majbritt Falsing Gitte Moulin
Direktion	Gitte Moulin, Direktør
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank Banegårdsvej 9 2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive rengøringsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 266.740, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 891.336, og en egenkapital på kr. -544.159.

Årets resultat er mindre end forventet. I året har der været betydeligt fokus på vækst i selskabets aktivitet, og årets resultat er påvirket af ekstra omkostninger til markedsføring og telemarketing med mere end 300 t.kr. Selskabet har som følge heraf haft en tilfredsstillende fremgang i omsætningen, som forventes at fortsætte ind i det nye regnskabsår 2017/18. Selskabets likviditet i året har også været forbedret, og selskabet har i året afviklet en større andel af gældsbyrden.

Ledelsen forventer således et større overskud i regnskabsåret 2017/18 end i indeværende regnskabsår.

Selskabets egenkapital er negativ og selskabet er således omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Jf. ovenstående omtale er det ledelsens forventning, at egenkapitalen enten reetableres ved egen indtjening over en kortere årerække. Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning om fortsat drift.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Combi-Clean A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindestående.

Egenkapital

Ikke-indbetalt selskabskapital indregnes efter bruttometoden, hvorefter den ikke-indbetalte selskabskapital på en særskilt linje fratrækkes den tegnede selskabskapital. Et beløb svarende til den ikke-indbetalte selskabskapital omklassificeres fra posten "Overført resultat" til "Reserve for ikke-indbetalt selskabskapital".

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		2.689.463	2.415.005
Personaleomkostninger	1	-2.408.141	-2.565.251
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.037	-181.723
Driftsresultat		231.284	-331.969
Finansielle indtægter		6.626	3.181
Finansielle omkostninger	2	-135.214	-117.820
Resultat før skat		102.697	-446.607
Skat af årets resultat	3	164.043	-24.417
Årets resultat		266.740	-471.024
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		266.740	-471.024
		266.740	-471.024

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	71.583	101.621
Materielle anlægsaktiver		71.583	101.621
Deposita		18.288	29.591
Finansielle anlægsaktiver		18.288	29.591
Anlægsaktiver		89.871	131.213
Råvarer og hjælpematerialer		33.172	92.559
Varebeholdninger		33.172	92.559
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.357	554.888
Andre tilgodehavender		55.166	81.050
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		225.000	375.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	47.462
Periodeafgrænsningsposter		8.291	0
Udskudte skatteaktiver		164.043	0
Tilgodehavender		572.858	1.058.400
Likvide beholdninger		195.436	0
Omsætningsaktiver		801.466	1.150.958
Aktiver		891.337	1.282.171

Balance 30. september 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital og overkurs	7	225.000	375.000
Overført resultat	8	-1.269.160	-1.581.899
Egenkapital		-544.160	-706.899
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	6.224
Gæld til banker		0	351.114
Modtagne forudbetalinger fra kunder		30.772	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		317.178	80.867
Gæld til tilknyttede virksomheder		18.867	170.813
Anden gæld		1.068.213	1.380.052
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		466	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.435.496	1.989.070
Gældsforpligtelser		1.435.496	1.989.070
Passiver		891.337	1.282.171
Usikkerhed om going concern	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		
Ejerskab	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.230.663	2.393.052
Pensioner	0	5.312
Andre omkostninger til social sikring	50.834	37.843
Andre personaleomkostninger	126.644	129.044
	2.408.141	2.565.251
Gennemsnitligt antal beskæftigede	7	5
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	6.736	3.829
Andre finansielle omkostninger	128.479	113.990
	135.215	117.819
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-164.043	24.417
	-164.043	24.417
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.004.776	986.697
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	19.999	18.079
Kostpris ultimo	1.024.775	1.004.776
Af- og nedskrivninger primo	-903.155	-721.432
Årets afskrivninger	-50.037	-181.723
Af- og nedskrivninger ultimo	-953.192	-903.155
Regnskabsmæssig værdi ultimo	71.583	101.621
5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i året haft et tilgodehavende hos selskabets direktion. Tilgodehavendet er forrentet med 10,05% og er indfriet i året ved lønførsel.		
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016/17	2015/16
7. Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital		
Saldo primo	375.000	375.000
Årets afgang	-150.000	0
Saldo ultimo	225.000	375.000
8. Overført resultat		
Saldo primo	-1.581.899	-538.268
Korrektion primo	-104.000	-572.607
Årets tilgang	150.000	0
Årets overførte resultat	266.740	-471.024
Saldo ultimo	-1.269.159	-1.581.899

9. Usikkerhed om going concern

Årets resultat er mindre end forventet. I året har der været betydeligt fokus på vækst i selskabets aktivitet, og årets resultat er påvirket af ekstra omkostninger til markedsføring og telemarketing med mere end 300 t.kr. Selskabet har som følge heraf haft en tilfredsstillende fremgang i omsætningen, som forventes at fortsætte ind i det nye regnskabsår 2017/18. Selskabets likviditet i året har også været forbedret, og selskabet har i året afviklet en større andel af gældsbyrden.

Ledelsen forventer således et større overskud i regnskabsåret 2017/18 end i indeværende regnskabsår.

Selskabets egenkapital er negativ og selskabet er således omfattet af Selskabslovens regler om kapitaltab. Jf. ovenstående omtale er det ledelsens forventning, at egenkapitalen enten retableres ved egen indtjening over en kortere årrække. Årsregnskabet aflægges derfor under forudsætning om fortsat drift.

10. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Moulin Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankengagement er der tinglyst virksomhedspant for 1.200.000 kr.

12. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Moulin Holding ApS, CVR.nr. 19318176

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende automobiler og driftsmateriel. Pr. 30. september 2017 resterer der 5-26 måneder og en samlet forpligtelse på t.kr. 179.