



MEMBER OF  
DANSKE REVISORER  
FSK\*

**Ole A. Fischer**  
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Nørregade 48 • 6100 Haderslev • CVR nr. 25 83 15 78 • Tlf.: +45 74 53 21 00

## Haderslev Tæppelager ApS

Nordhavnsvej 3  
6100 Haderslev

CVR-nr. 34051399

## Årsrapport for 2016

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20/5-17

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse .....	10
Balance pr. 31. december .....	11
Noter .....	13

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Haderslev Tæppelager ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 5. april 2017

Direktion

Jan Dam



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Haderslev Tæppelager ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Haderslev Tæppelager ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, 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. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 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.

### 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.

### 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.

## 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 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.

Haderslev, den 5. april 2017

**Ole A. Fischer, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 25831578



Ole A. Fischer  
Statsautoriseret revisor

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Haderslev Tæppelager ApS Nordhavnsvej 3 6100 Haderslev
Telefon	74525220
Telefax	74529449
E-mail	haderslev@taeppeleger.dk
Hjemmeside	www.haderslevtaeppeleger.dk
CVR-nr.	34051399
Stiftelsesdato	14. november 2011
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Jan Dam
<b>Revisor</b>	Ole A. Fischer, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Nørregade 48 6100 Haderslev CVR-nr.: 25831578

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med gulvbelægningsprodukter, gardiner og møbelpolsteri samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er blandt andet usikkerhed tilknyttet måling af varebeholdninger og tilgodehavender.

I forbindelse med varebeholdninger indgår regnskabsmæssige skøn af den forventede ukurans nedskrivning. Den faktiske værdiansættelse vil sandsynligvis afvige fra den nuværende skønsmæssige ansættelse af varelagerets værdi.

Vurdering af nedskrivninger af tilgodehavender er ligeledes forbundet med regnskabsmæssige skøn, selvom selskabet som følge af kundernes karakter, ikke har væsentlige risici vedrørende enkelte kunder.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. - 9.574, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.610.013, og en egenkapital på kr. 111.261.

Årets resultat betegnes af selskabets ledelse som værende mindre utilfredsstillende, men dog kraftigt forbedret i forhold til regnskabsåret 2015.

Selskabets ledelse igangsatte i regnskabsåret omkostningsbesparelser i form af huslejenedsættelse, tilpasning af personale samt reduktion af andre eksterne omkostninger, hvilket har resulteret i det forbedrede resultat.

Selskabet flytter pr. 30. juni 2017 til nye lokaler, hvorved der opnås yderligere besparelse på husleje ligesom personaleomkostninger er yderligere optimeret. På baggrund heraf forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2017.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Haderslev Tæppelager ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## 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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

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

### 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	kr. 70.000
Indretning af lejede lokaler	5 år	kr. 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender omfatter ekstraordinære leasingydelse og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger over de enkelte leasingkontraktens løbetid.

### Varebeholdninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

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 acontoskatte.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.540.112</b>	<b>3.000.637</b>
Personaleomkostninger	1	-3.246.231	-3.349.114
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-191.905	-151.124
<b>Driftsresultat</b>		<b>101.976</b>	<b>-499.601</b>
Finansielle indtægter	2	1.156	4.605
Finansielle omkostninger	3	-109.445	-103.498
<b>Resultat før skat</b>		<b>-6.313</b>	<b>-598.494</b>
Skat af årets resultat		-3.261	127.333
<b>Årets resultat</b>		<b>-9.574</b>	<b>-471.161</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-9.574	-471.161
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-9.574</b>	<b>-471.161</b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.471	141.738
Indretning af lejede lokaler		3.428	23.426
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>82.899</b>	<b>165.164</b>
Andre tilgodehavender		12.000	34.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.000</b>	<b>34.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>94.899</b>	<b>199.164</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.675.804	1.291.902
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.675.804</b>	<b>1.291.902</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		674.194	768.488
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	250.147
Tilgodehavende selskabsskat		0	18.018
Andre tilgodehavender		9.632	52.976
Periodeafgrænsningsposter		75.065	110.367
Udskudte skatteaktiver		77.146	80.569
<b>Tilgodehavender</b>		<b>836.037</b>	<b>1.280.565</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.273</b>	<b>4.636</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.515.114</b>	<b>2.577.103</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.610.013</b>	<b>2.776.267</b>

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	31.261	40.835
<b>Egenkapital</b>		<u>111.261</u>	<u>120.835</u>
Hensættelser til udskudt skat	6	0	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	23.361
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<u>0</u>	<u>23.361</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		21.372	50.000
Gæld til banker		232.265	289.054
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	57.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		941.794	1.157.606
Anden gæld		913.636	700.876
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		383.685	377.035
Periodeafgrænsningsposter		6.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>2.498.752</u>	<u>2.632.071</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>2.498.752</u>	<u>2.655.432</u>
<b>Passiver</b>		<u>2.610.013</u>	<u>2.776.267</u>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	10		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	11		

## Noter

<b>1. Personalemkostninger</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Lønninger	2.807.294	2.990.954
Pensioner	312.455	222.873
Andre omkostninger til social sikring	87.970	82.993
Andre personaleomkostninger	38.512	52.294
	<u>3.246.231</u>	<u>3.349.114</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>11</u>	<u>11</u>

## 2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	1.156	4.605
	<u>1.156</u>	<u>4.605</u>

## 3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	109.445	103.498
	<u>109.445</u>	<u>103.498</u>

## 4. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 5. Overført resultat

Saldo primo	40.835	511.996
Årets afgang	-9.574	-471.161
Saldo ultimo	<u>31.261</u>	<u>40.835</u>

## 6. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	-3.378	3.116
Finansielle anlægsaktiver	2.640	7.480
Omsætningsaktiver	4.577	37.658
Skattemæssigt underskud	-80.985	-128.823
	<u>-77.146</u>	<u>-80.569</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats

Udskudt skatteaktiv:		
Opgjort skatteaktiv	77.146	80.569
Regnskabsmæssig værdi	<u>77.146</u>	<u>80.569</u>

## 7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	0	21.372	0
	<u>0</u>	<u>21.372</u>	<u>0</u>

## 8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til banker tkr. 232 er der tinglyst virksomhedspant på tkr. 700.

Til sikkerhed for gæld kreditinstitutter i øvrigt tkr. 21 er der afgivet ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, med en bogført værdi på tkr. 51 pr. 31. december 2016.

Til sikkerhed for gæld til banker tkr. 232 er der tinglyst ejerpantebrev på tkr. 100 i andre anlæg, driftsmateriel og inventar, med en bogført værdi på tkr. 23 pr. 31. december 2016.

Der er overfor kunder, leverandører og huslejemål stillet garantier på i alt tkr. 290.

## 10. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har uudnyttede skattemæssige underskud som ud fra en konkret vurdering af selskabets muligheder for at udnytte aktivet er indregnet med tkr. 77. Der er usikkerhed knyttet til målingen af skatteaktivet, men det er ledelsens opfattelse, at med de nuværende forventninger til den fremtidige indtjening, at aktivet vil kunne udnyttes inden for en overskuelig fremtid.

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

Selskabet har indgået lejeaftale vedr. lokaler, som tidligst kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige leje andrager tkr. 417.

Selskabet har indgået leasingkontrakt på driftsmateriel med restløbetid på 12 måneder, en månedlig ydelse på kr. 2.441 og en restydelse på kr. 209.292 (inklusive scrapværdi på kr. 180.000). Leasingydelser der forfalder indenfor næste regnskabsår udgør kr. 209.292 (inklusive scrapværdi på kr. 180.000).