

## Tante's Have - Fredericia A/S

Skærbækvej 3, 7000 Fredericia

CVR-nr. 34 20 23 62

### Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/5 2017



Michael Rasmussen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Tante's Have - Fredericia A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredericia, den 21. april 2017

### Direktion



Michael Rasmussen

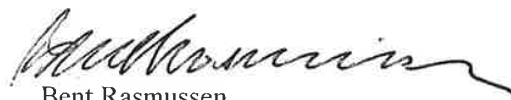
### Bestyrelse



Cecilie Rasmussen  
formand



Michael Rasmussen



Bent Rasmussen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Tante´s Have - Fredericia A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Tante´s Have - Fredericia A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 - 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 (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **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 noteplysningerne, 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.

Svendborg, den 21. april 2017

### **Tranberg**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Tante's Have - Fredericia A/S Skærbækvej 3 7000 Fredericia
	Telefon: 75954141 Telefax: 62232062 Hjemmeside: <a href="http://www.tanteshave.dk">www.tanteshave.dk</a> E-mail: <a href="mailto:mr@tanteshave.dk">mr@tanteshave.dk</a>
	CVR-nr.: 34 20 23 62 Stiftet: 2. januar 2012 Hjemsted: Fredericia Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Cecilie Rasmussen, formand Michael Rasmussen Bent Rasmussen
<b>Direktion</b>	Michael Rasmussen
<b>Revision</b>	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank A/S, Centrumpladsen 8, 5700 Svendborg
<b>Modervirksomhed</b>	C. M. Holding ApS, Fredericia

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er drift af have-, plante- og dyrecenter, handel og hermed beslægtet virksomhed.

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i året bestået i detailhandel indenfor havecenter/planteskole, blomsterforretning, brugskunst samt dyrehandel inklusive levende dyr.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er væsentlig forringet i forhold til sidste år og udviser et underskud på 249 t. kr. efter skat. Resultatet har ikke levet op til forventningerne. Det dårligere resultat kan henføres til dyreafdelingen, der ikke har genereret overskud, hvorfor der i august blev truffet beslutning om lukning af afdelingen. Afdelingens personale blev opsagt til ophør udgangen af november, og afvikling af varelager igangsat. Dette har medført salg med negativ avance, samtidig med der fortsat var fulde udgifter ved driften af afdelingen frem til lukningen ultimo november.

Den resterende del af forretningen er med udgangspunkt i samme omsætningsniveau som i 2016 tilpasset dette niveau, hvorfor der forventes et positivt resultat for 2017.

### **Den fremtidige udvikling**

Udlejer har meddelt selskabet, at ejendommen forventes at skifte zonestatus, fra land- til byzone indenfor en kortere tidshorizont. Dette vil skabe nye muligheder for en evt. modernisering af ejendomsmassen tilpasset fremtidig drift.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Tante´s Have - Fredericia A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, væforbrug, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

##### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer omfatter andelsbevis og ansvarlig lånekapital i indkøbskæde, der måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på andre anlæg og driftsmidler med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne anlæg og driftsmidler reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reserven opløses helt eller delvis ved salg og formindskes ved nedskrivning af andre anlæg og driftsmidler.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tante's Have - Fredericia A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	2016	2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.661.794</b>	<b>3.929.918</b>
1 Personaleomkostninger	-3.313.250	-3.464.372
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-455.496	-413.167
<b>Driftsresultat</b>	<b>-106.952</b>	<b>52.379</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	42.219
Andre finansielle indtægter	1.092	71.925
Øvrige finansielle omkostninger	-186.703	-111.725
<b>Resultat før skat</b>	<b>-292.563</b>	<b>54.798</b>
3 Skat af årets resultat	43.800	-30.400
<b>Årets resultat</b>	<b>-248.763</b>	<b>24.398</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	24.398
Disponeret fra overført resultat	-248.763	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-248.763</b>	<b>24.398</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2016	2015
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Goodwill	500.000	600.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>500.000</u>	<u>600.000</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.039.778	1.251.363
5	Indretning lejede lokaler	90.010	136.003
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.129.788</u>	<u>1.387.366</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	249.447	249.961
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>249.447</u>	<u>249.961</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.879.235</u></b>	<b><u>2.237.327</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.014.960	2.309.893
	Varebeholdninger i alt	<u>2.014.960</u>	<u>2.309.893</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.505	32.109
	Andre tilgodehavender	157.018	223.729
	Periodeafgrænsningsposter	53.369	59.573
	Tilgodehavender i alt	<u>247.892</u>	<u>315.411</u>
	Likvide beholdninger	128.556	101.565
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.391.408</u></b>	<b><u>2.726.869</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>4.270.643</u></b>	<b><u>4.964.196</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
Note		2016	2015
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
7	Reserve for opskrivninger	20.430	46.806
8	Overført resultat	-357.969	-135.582
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>662.461</b>	<b>911.224</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	38.500	82.300
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>38.500</b>	<b>82.300</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
9	Anden gæld	1.227.300	1.164.150
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.227.300	1.164.150
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	556.240	529.440
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.874	0
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	870.244	1.093.944
	Anden gæld	912.024	1.109.805
	Periodeafgrænsningsposter	0	73.333
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.342.382	2.806.522
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.569.682</b>	<b>3.970.672</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>4.270.643</b>	<b>4.964.196</b>
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>11 Eventualposter</b>			

## Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.762.017	2.875.178
Pensioner	412.383	418.082
Andre omkostninger til social sikring	32.945	32.400
Personalemkostninger i øvrigt	105.905	138.712
	<u><b>3.313.250</b></u>	<u><b>3.464.372</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på goodwill	100.000	100.000
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	45.992	45.984
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	247.585	220.631
Mindre nyanskaffelser	61.919	46.552
	<u><b>455.496</b></u>	<u><b>413.167</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-43.800	30.400
	<u><b>-43.800</b></u>	<u><b>30.400</b></u>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u><b>Goodwill</b></u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>1.000.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>		<u><b>1.000.000</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		400.000
Årets afskrivninger		<u>100.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>		<u><b>500.000</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<u><b>500.000</b></u>



## Noter

---

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	2.080.767	229.929
Tilgang	<u>36.000</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>2.116.767</u></b>	<b><u>229.929</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2016	60.008	0
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	<u>-33.816</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger 31. december 2016</b>	<b><u>26.192</u></b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	889.412	93.927
Årets afskrivninger	247.585	45.992
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	<u>-33.816</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2016</b>	<b><u>1.103.181</u></b>	<b><u>139.919</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>1.039.778</u></b>	<b><u>90.010</u></b>

### 6. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<b><u>1.000.000</u></b>	<b><u>1.000.000</u></b>

Aktiekapitalen består af:

1 aktie á 450 t. kr.

1 aktie á 300. t. kr.

1 aktie á 150 t. kr.

2 aktier á 50 t. kr.

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

### 7. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	46.806	102.180
Opløsning af tidligere års opskrivninger	-33.816	-70.992
Ændring i udskudt skat af reserve for opskrivninger	<u>7.440</u>	<u>15.618</u>
	<b><u>20.430</u></b>	<b><u>46.806</u></b>

**Noter**

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-135.582	-215.354
Årets overførte overskud eller underskud	-248.763	24.398
Overført fra opskrivningsreserver	26.376	55.374
	<u><b>-357.969</b></u>	<u><b>-135.582</b></u>
<b>9. Anden gæld</b>		
Anden gæld i alt	1.227.300	1.164.150
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<u><b>1.227.300</b></u>	<u><b>1.164.150</b></u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

**10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**11. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået længerevarende huslejeaftale med en årlig leje på 960 t. kr.

Selskabet har indgået lejeaftale med en årlig leje på 15 t. kr., hvis restlejeforpligtelse udgør 15 t. kr.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med C. M. Holding ApS, CVR-nr. 29783314 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelsesforpligtelsen fremgår af moderselskabets årsrapport.