

## **Washngo ApS**

**Atletikvej 9**

**9230 Svenstrup J**

CVR-nr. 34 89 83 24

## **Årsrapport 2015**

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 9/5 2016

---

**Brian Nørholm**  
Dirigent

# RSM

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	14
Noter til årsregnskabet	16

**Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Washngo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 4. april 2016

**Direktion**

Brian Nørholm

## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i Washngo ApS*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Washngo ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 4. april 2016

### **RSM Plus**

statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 34 71 30 22

Morten Jeppesen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger****Selskabet**

Washngo ApS  
Atletikvej 9  
9230 Svenstrup J  
E-mail: info@washngo.dk  
CVR-nr.: 34 89 83 24  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 3. januar 2013  
Hjemsted: Aalborg

**Direktion**

Brian Nørholm

**Revision**

RSM Plus  
statsautoriserede revisorer  
Sofiendalsvej 87  
9200 Aalborg SV

**Hoved- og nøgletal**

Set over en 3-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2015	2014	2013
	t.kr.	t.kr.	t.kr.
<b>Hovedtal</b>			
<b>Resultat</b>			
Bruttofortjeneste	1.174	570	53
Resultat før af- og nedskrivninger	-488	-1.059	-97
Resultat før finansielle poster	-1.482	-1.950	-181
Resultat af finansielle poster	-749	-741	-139
Årets resultat	-1.703	-2.033	-171
<b>Balance</b>			
Balancesum	20.365	22.538	16.887
Egenkapital	-3.780	-2.078	-46
<b>Pengestrømme fra:</b>			
- driftsaktivitet	-242	-3.631	1.609
- investeringsaktivitet	-32	-7.486	-14.018
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-125	-7.481	-13.488
- finansieringsaktivitet	-220	8.317	14.420
Årets forskydning i likvider	-494	-2.800	2.011
Antal medarbejdere	5	5	1
<b>Nøgletal</b>			
Afkastningsgrad	-6,9%	-9,9%	-2,1%
Soliditetsgrad	-18,6%	-9,2%	-0,3%
Forrentning af egenkapital	58,1%	191,4%	743,5%

Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er virksomhed med handel, industri og service, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udvikling i året**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 1.702.923, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.780.436.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabets har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Ledelsen forventer, at egenkapitalen kan reetableres ved egen indtjening eller kapitalindskud.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Washngo ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	15-50 år	34 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-15 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien, eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente som diskonteringsfaktor, eller virksomhedens alternative lånerente som en tilnærmet værdi. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og slutning.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

### Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal:

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.174.453</b>	<b>570.206</b>
Personaleomkostninger	1	-1.662.351	-1.628.787
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-988.703	-891.689
Andre driftsomkostninger		<u>-5.533</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.482.134</b>	<b>-1.950.270</b>
Finansielle indtægter	2	9.531	6.151
Finansielle omkostninger	3	<u>-758.592</u>	<u>-747.092</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-2.231.195</b>	<b>-2.691.211</b>
Skat af årets resultat	4	<u>528.272</u>	<u>658.563</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.702.923</u></b>	<b><u>-2.032.648</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>-1.702.923</u>	<u>-2.032.648</u>
		<b><u>-1.702.923</u></b>	<b><u>-2.032.648</u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Grunde og bygninger		14.296.539	14.585.141
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>4.733.464</u>	<u>5.407.092</u>
		<u>19.030.003</u>	<u>19.992.233</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Deposita		<u>0</u>	<u>534.500</u>
		<u>0</u>	<u>534.500</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>19.030.003</b></u>	<u><b>20.526.733</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Varebeholdninger</b>			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>618.364</u>	<u>837.250</u>
		<u>618.364</u>	<u>837.250</u>
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.119	184.098
Andre tilgodehavender		43.317	0
Selskabsskat		598.290	878.570
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.482</u>	<u>83.513</u>
		<u>708.208</u>	<u>1.146.181</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>8.576</u>	<u>28.270</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.335.148</b></u>	<u><b>2.011.701</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u><b>20.365.151</b></u></u>	<u><u><b>22.538.434</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
	6		
Selskabskapital		126.000	126.000
Overført resultat		<u>-3.906.436</u>	<u>-2.203.513</u>
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-3.780.436</u></b>	<b><u>-2.077.513</u></b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE</b>			
Hensættelse til udskudt skat		<u>396.732</u>	<u>326.714</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>396.732</u></b>	<b><u>326.714</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	7		
Gæld til realkreditinstitutter		5.696.143	5.828.773
Andre kreditinstitutter		1.769.779	2.393.860
Leasingforpligtelser		1.594.058	2.585.592
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>11.940.296</u>	<u>11.300.536</u>
		<u>21.000.276</u>	<u>22.108.761</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
	7		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		975.000	621.151
Kreditinstitutter		1.166.225	691.689
Leverandører af varer og tjenesteydelser		253.135	433.336
Gæld til tilknyttede virksomheder		120.040	176.010
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		75.000	0
Anden gæld		<u>159.179</u>	<u>258.286</u>
		<u>2.748.579</u>	<u>2.180.472</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>23.748.855</u></b>	<b><u>24.289.233</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b><u>20.365.151</u></b>	<b><u>22.538.434</u></b>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Årets resultat		-1.702.923	-2.032.648
Reguleringer	11	1.215.025	968.435
Ændring i driftskapital	12	116.301	-2.081.858
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>-371.597</b>	<b>-3.146.071</b>
Renteindbetalinger og lignende		9.531	6.151
Renteudbetalinger og lignende		-758.592	-747.092
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>		<b>-1.120.658</b>	<b>-3.887.012</b>
Betalt selskabsskat		878.570	256.225
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>-242.088</b>	<b>-3.630.787</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-124.970	-7.481.125
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.		0	-4.500
Salg af materielle anlægsaktiver		92.964	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-32.006</b>	<b>-7.485.625</b>
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-130.630	-64.112
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-309.081	-206.140
Nedbringelse af leasingforpligtelser		-495.155	-344.679
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		0	2.600.000
Indgåelse af leasingforpligtelser		74.970	2.636.947
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		639.760	3.694.832
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>-220.136</b>	<b>8.316.848</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>-494.230</b>	<b>-2.799.564</b>
Likvide beholdninger		28.270	2.136.145
Kassekredit		-691.689	0
<b>Likvider 1. januar</b>		<b>-663.419</b>	<b>2.136.145</b>
<b>Likvider 31. december</b>		<b>-1.157.649</b>	<b>-663.419</b>

**Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december (Fortsat)**

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		8.576	28.270
Kassekredit		<u>-1.166.225</u>	<u>-691.689</u>
<b>Likvider 31. december</b>		<b><u>-1.157.649</u></b>	<b><u>-663.419</u></b>



## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.499.629	1.508.691
Pensioner	84.394	27.684
Andre omkostninger til social sikring	51.122	39.404
Andre personaleomkostninger	<u>27.206</u>	<u>53.008</u>
	<b><u>1.662.351</u></b>	<b><u>1.628.787</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>9.531</u>	<u>6.151</u>
	<b><u>9.531</u></b>	<b><u>6.151</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	443.790	398.909
Andre finansielle omkostninger	<u>314.802</u>	<u>348.183</u>
	<b><u>758.592</u></b>	<b><u>747.092</u></b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-598.290	-878.570
Årets udskudte skat	<u>70.018</u>	<u>220.007</u>
	<b><u>-528.272</u></b>	<b><u>-658.563</u></b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. januar	14.863.458	6.101.580
Tilgang i årets løb	0	124.970
Afgang i årets løb	0	-122.774
	<u>14.863.458</u>	<u>6.103.776</u>
Kostpris 31. december	14.863.458	6.103.776
Af- og nedskrivninger 1. januar	278.317	694.488
Årets afskrivninger	288.602	700.101
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-24.277
	<u>566.919</u>	<u>1.370.312</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>14.296.539</u></b>	<b><u>4.733.464</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>3.133.499</u>

## Noter til årsregnskabet

### 6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar	126.000	-2.203.513	-2.077.513
Årets resultat	0	-1.702.923	-1.702.923
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>126.000</b>	<b>-3.906.436</b>	<b>-3.780.436</b>

Selskabskapitalen består af 126 kapitalandele à nominelt kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013
	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar	126.000	125.000	125.000
Tilgang i året	0	1.000	0
Afgang i året	0	0	0
<b>Selskabskapital 31. december</b>	<b>126.000</b>	<b>126.000</b>	<b>125.000</b>

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.966.773	5.836.143	140.000	5.100.000
Andre kreditinstitutter	2.393.860	2.084.779	315.000	0
Leasingforpligtelser	3.068.743	2.114.058	520.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.300.536	11.940.296	0	0
	<b>22.729.912</b>	<b>21.975.276</b>	<b>975.000</b>	<b>5.100.000</b>

### 8 Eventualposter mv.

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 5.836.143, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2015 udgør kr. 14.296.539.

## Noter til årsregnskabet

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

### 10 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Marsan ApS, Strandvejen 157, 1. th., 2900 Hellerup  
Brian Nørholm, Blomstermarken 20, 9530 Støvring

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer</b>		
Finansielle indtægter	-9.531	-6.151
Finansielle omkostninger	758.592	747.092
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	994.236	886.057
Skat af årets resultat	-528.272	-658.563
	<u><b>1.215.025</b></u>	<u><b>968.435</b></u>
<b>12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	218.886	-798.142
Ændring i tilgodehavender	157.693	254.371
Ændring i leverandører m.v.	-260.278	-1.538.087
	<u><b>116.301</b></u>	<u><b>-2.081.858</b></u>