

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

PLANOVA SHOP SYSTEM APS
EGESTUBBEN 1
4180 SORØ

CVR-NR. 35 05 19 10

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

Godkendt på generalforsamlingen

9/6 2017

Dirigent:


Martin Justesen
Advokat

Odensevej 169
5500 Middelfart
Tlf. 70 60 12 10



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>SIDE</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Planova Shop System ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 31. maj 2017

DIREKTION



Kim Skat Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Planova Shop System ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Planova Shop System ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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. Fejl-informationer 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 revisionshandling 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, dokument-falsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisions-handlinger, 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 noteop-lysningsne, 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.

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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.

Svendborg, den 31. maj 2017

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Planova Shop System ApS
Egestubben 1
4180 Sorø

CVR-nr. 35 05 19 10

Hjemstedskommune: Sorø

Regnskabsår: 4. regnskabsår

DIREKTION:

Kim Skat Nielsen

REVISOR:

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er køb og salg af butiksinventar og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for 2016 et underskud på 2.648.718 kr. som betragtes som utilfredsstillende.

Første kvartal af regnskabsåret 2016 var uventet præget af mindre omsætning end forventet, på både eksportkunder og indenlandske kunder. Ydermere var indtjeningen over hele året under det forventede som følge af prisstigninger på råvarer, som først af kontraktmæssige årsager har kunnet reguleres i salgsprisen ved slutningen af første kvartal 2017.

Der er gennemført en større rokering af maskinparken og ombygning af lokalerne for at gøre plads til nyt produktionsudstyr. Disse omkostninger er ligeledes delvist udgiftsført i regnskabsåret. De nye maskiner afhjælper strukturelle flaskehalse i højsæsonen samt åbner mulighed for nye produktlinjer fremadrettet. En del af maskinerne er klargjort til drift til nye markeder i koncernen.

2017 vil fortsat være et år med omstilling, indfasning af nye koncepter til tankstationer på eksportsiden og udflytning af produktion til nye markeder. Der forventes et neutralt resultat for året som helhed.

Selskabet er omfattet af de selskabsretlige regler om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabets egenkapital vil blive reetableret ved egen indtjening.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Planova Shop System ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret ændringerne i årsregnskabsloven ved lov nr. 738 af 1. juni 2015.

Implementeringen har ikke givet anledning til ændring af selskabets anvendte regnskabspraksis, men har alene afstedkommet nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der 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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Indretning af lejede lokaler og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

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

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

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

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

No- ter	2016 Kr.	2015 Kr.
1. BRUTTOFORTJENESTE	-1.836.438	1.337.266
2. Personaleomkostninger	-1.269.103	-1.199.230
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	-3.105.541	138.036
3. Afskrivninger	-190.017	-7.102
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	-3.295.558	130.934
Finansielle omkostninger	-98.893	-52.507
RESULTAT FØR SKAT	-3.394.452	78.427
4. Skat af årets resultat	745.734	-23.785
ÅRETS RESULTAT	-2.648.718	54.642
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-2.648.718	54.642
Disponeret i alt	-2.648.718	54.642

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016AKTIVER

<u>No-</u> <u>ter</u>	<u>31/12 2016</u> <u>Kr.</u>	<u>31/12 2015</u> <u>Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Indretning af lejede lokaler	482.892	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.592.882	142.565
	<u>2.075.774</u>	<u>142.565</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.075.774</u>	<u>142.565</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
VAREBEHOLDNINGER	<u>2.047.957</u>	<u>1.832.824</u>
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	482.149	2.879.797
Tilgodehavende selskabsskat	0	75.418
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	849.410	918.726
6. Udskudt skatteaktiv	783.684	37.950
Periodeafgrænsningsposter	71.985	49.914
	<u>2.187.228</u>	<u>3.961.805</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>64.520</u>	<u>2.571</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.299.704</u>	<u>5.797.199</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.375.477</u>	<u>5.939.765</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016PASSIVER

<u>No- ter</u>	<u>31/12 2016 Kr.</u>	<u>31/12 2015 Kr.</u>
EGENKAPITAL:		
7. Anpartskapital	80.000	80.000
8. Overført resultat	-2.319.322	329.395
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-2.239.322	409.395
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
9. Anden gæld	1.291.496	227.050
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	226.465	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.431.027	3.159.060
Skyldig selskabsskat	0	0
Anden gæld	4.665.812	2.144.260
	7.323.304	5.303.319
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	8.614.800	5.530.369
PASSIVER I ALT	6.375.477	5.939.765

10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
	Kr.	Kr.
Årets resultat	-2.648.718	54.642
Reguleringer af skat af årets resultat	-745.734	23.785
Af- og nedskrivninger	160.356	0
Øvrige reguleringer	-395	0
Betalt selskabsskat	75.812	-80.000
	<hr/>	<hr/>
Ændring i varebeholdninger	-3.158.678	-1.573
Ændring i tilgodehavender	-215.133	-651.549
Ændring i tilgodehavender	2.444.894	-587.770
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.793.520	1.655.212
	<hr/>	<hr/>
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	864.602	414.320
	<hr/>	<hr/>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.093.564	-142.565
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver mv	0	0
	<hr/>	<hr/>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	-2.093.564	-142.565
	<hr/>	<hr/>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt	1.380.550	507.500
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt	-89.639	-800.600
	<hr/>	<hr/>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	1.290.911	-293.100
	<hr/>	<hr/>
Samlet likviditetsvirkning	61.949	-21.345
Likviditet primo	2.571	23.916
	<hr/>	<hr/>
LIKVIDITET ULTIMO	64.520	2.571

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER

	<u>2016</u> Kr.	<u>2015</u> Kr.
1. BRUTTOFORTJENESTE:		
Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.		
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	1.024.065	821.905
Pension	154.657	212.684
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	90.381	164.642
	<u>1.269.103</u>	<u>1.199.230</u>
Selskabet har i 2016 gennemsnitligt beskæftiget 4 medarbejdere mod 4 medarbejder i 2015.		
3. AFSKRIVNINGER:		
Afskrivning, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	160.356	0
Småanskaffelser	4.662	7.102
Hensættelse til tab på debitorer	25.000	0
	<u>190.017</u>	<u>7.102</u>
4. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	4.583
Udskudt skat	-745.734	19.202
	<u>-745.734</u>	<u>23.785</u>

Selskabet har fået tilbagebetalt 75.812 kr. i selskabsskat i regnskabsåret.

NOTER

	<u>31/12 2016</u> <u>Kr.</u>	
5. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsessum primo	0	142.565
Årets tilgang	482.892	1.610.672
Årets afgang	0	0
	<u>482.892</u>	<u>1.753.237</u>
Afskrivninger primo	0	0
Afgang afskrivninger	0	0
Årets afskrivninger	0	-160.356
Afskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>-160.356</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>482.892</u>	<u>1.592.882</u>
	<u>31/12 2016</u> <u>Kr.</u>	<u>31/12 2015</u> <u>Kr.</u>
6. UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	-37.950	-57.152
Årets regulering	-745.734	19.202
	<u>-783.684</u>	<u>-37.950</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Indretning af lejede lokaler	482.892	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-160.356	0
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	-247.500	-222.500
Periodeafgrænsningsposter	71.985	49.914
Skattemæssige underskud til fremførsel	-3.709.266	0
	<u>-3.562.244</u>	<u>-172.586</u>
Udskudt skat, 22 %	<u>-3.562.200</u>	<u>-37.950</u>

NOTER

	<u>31/12 2016</u> Kr.	<u>31/12 2015</u> Kr.
7. ANPARTSKAPITAL:		
Indskudskapital	80.000	80.000

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a 1.000 kr. eller multipla heraf, og anparterne er ikke opdelt i forskellige anpartsklasser.

8. OVERFØRT RESULTAT:

Saldo primo	329.395	274.753
Overført jf. resultatdisponering	-2.648.718	54.642
	<u>-2.319.322</u>	<u>329.395</u>

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	0	0
Kursværdi udgør pr. 31/12 2016	1.291.496	227.050

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for kreditkøbsaftale er der givet ejendomsforbehold i kantbukkerobotcelle, der pr. 31. december 2016 er værdiansat til 1.440.000 kr.