



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

Servisio Danmark ApS

**Vibevej 20 st tv
2400 København NV**

CVR nr. 35 64 96 11

Årsrapport for 2016/2017

4. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30. november 2017

Dirigent

Navn: Tabassum Shahzad Khokhar

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2016/2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Servisio Danmark ApS for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 30. november 2017

Direktion:

Tabassum Shahzad Khokhar

Mahmoud Sbeihi

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Servisio Danmark ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Servisio Danmark ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 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.

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udlån i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets kapitalejere. Lånet er forrentet og ledelsen har bragt forholdet i orden i regnskabsåret. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Albertslund, den 30. november 2017

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Servisio Danmark ApS
Vibevej 20 st tv
2400 København NV

CVR nr.: 35 64 96 11
Stiftet: 21. januar 2014
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion:

Tabassum Shahzad Khokhar
Mahmoud Sbeihi

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er kurser og rådgivning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på t.kr. 1.227 efter skat.

Årets negative resultat anses for utilfredsstillende, men skyldes primært forsinket opstart af ny kontrakt samtidig med at selskabet valgte at fastholde personalestrukturen, som i de første 6 måneder af regnskabsåret har påvirket driftsresultatet væsentligt negativt.

Forventet resultat i 2017/2018.

Selskabet har efter regnskabsåret indgået flere aftaler, hvorfor ledelsen forventer et positivt resultat i 2017/2018 i størrelsesorden 1,0-1,2 mio. kr. før skat.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Servisio Danmark ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede aktivitets intjeningsprofil.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle 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.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

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 generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	Note		2015/2016 tkr.
Bruttoresultat		7.679.216	17.808
Personaleomkostninger	1	-8.725.838	-16.925
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-137.022</u>	<u>-83</u>
Driftsresultat		-1.183.644	800
Andre finansielle indtægter		25.257	17
Andre finansielle omkostninger		<u>-76.716</u>	<u>-400</u>
Resultat før skat		-1.235.103	417
Skat af årets resultat	3	<u>8.224</u>	<u>-195</u>
Årets resultat		<u>-1.226.879</u>	<u>222</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100
Overført resultat		<u>-1.226.879</u>	<u>122</u>
I alt disponering		<u>-1.226.879</u>	<u>222</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver	Note	2015/2016	tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	4	52.000	150
Immaterielle anlægsaktiver i alt		52.000	150
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	93.064	103
Materielle anlægsaktiver i alt		93.064	103
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	6	122.772	120
Finansielle anlægsaktiver i alt		122.772	120
Anlægsaktiver i alt		267.836	373
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.228.029	3.070
Andre tilgodehavender		27.115	228
Tilgodehavende skat		55.820	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	41
Periodeafgrænsningsposter		23.999	125
Tilgodehavender i alt		2.334.963	3.464
Likvide beholdninger		38.003	854
Omsætningsaktiver i alt		2.372.966	4.318
Aktiver i alt		2.640.802	4.691

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver	Note	2015/2016 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital	50.000	50
Overført resultat	146.142	1.373
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100
Egenkapital i alt	196.142	1.523
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	15
Hensatte forpligtigelser i alt	0	15
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Selskabsskat	0	179
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	179
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	298.490	575
Selskabsskat	170.578	418
Anden gæld	1.975.592	1.981
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	2.444.660	2.974
Gældsforpligtigelser i alt	2.444.660	3.153
Passiver i alt	2.640.802	4.691
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8	

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	<u>Registreret kapital mv.</u>	<u>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</u>	<u>Overført resultat</u>	
Egenkapital primo	50.000	100.000	1.373.020	
Årets resultat	0	0	-1.226.878	
	0	0	-1.226.878	
Betalt udbytte	0	-100.000	0	
	0	-100.000	0	
Egenkapital, ultimo	50.000	0	146.142	
Egenkapital, ultimo			<u>196.142</u>	
Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 4 år:				
	<u>Regnskabs- året 2014</u>	<u>Regnskabs- året 2014/2015</u>	<u>Regnskabs- året 2015/2016</u>	<u>Regnskabs- året 2016/2017</u>
Selskabskapital, primo	50.000	50.000	50.000	50.000
Ultimo	50.000	50.000	50.000	50.000

Alle kapitalejere har samme stemmerettigheder.

Noter

		2015/2016 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	8.510.087	16.566
Pensioner	162.389	174
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>53.362</u>	<u>185</u>
Personalemkostninger i alt	<u>8.725.838</u>	<u>16.925</u>
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	<u>22</u>	<u>43</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	98.000	50
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>39.022</u>	<u>33</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>137.022</u>	<u>83</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	186
Regulering af udskudt skat	<u>-8.224</u>	<u>9</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>-8.224</u>	<u>195</u>
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>250.000</u>	<u>250</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-100.000	-50
Årets nedskrivninger	-72.000	0
Årets afskrivninger	<u>-26.000</u>	<u>-50</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-198.000</u>	<u>-100</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>52.000</u>	<u>150</u>

Noter

		2015/2016 tkr.		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Anskaffelsessum, primo	165.108	150		
Tilgang i årets løb	30.000	16		
Anskaffelsessum, ultimo	195.108	166		
Af-/nedskrivninger, primo	-63.022	-30		
Årets afskrivninger	-39.022	-33		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-102.044	-63		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	93.064	103		
6 Andre tilgodehavender				
Anskaffelsessum, primo	120.820	9		
Tilgang i årets løb	1.952	111		
Anskaffelsessum, ultimo	122.772	120		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	122.772	120		
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	41		
Oplysninger fordelt på ledelseskategorier i regnskabsåret:				
	Tilgode primo	Optagede lån i året	Tilbage- betalt i året	Tilgode ultimo
Tilgode hos kapitalejer	41.575	0	41.575	0
I alt for regnskabsåret 2016/2017	41.575	0	41.575	0
				Anvendt rentesats
Tilgode hos kapitalejer				10,05
I alt for regnskabsåret 2016/2017				10,05

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

	2016/2017	2015/2016
	<u>tkr.</u>	<u>tkr.</u>
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2017 omfatter:		
Forpligtelser i henhold til husleje frem til udløb	480	678
Forpligtelser i henhold til Leasingkontrakt frem til udløb	<u>210</u>	<u>392</u>
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	<u><u>690</u></u>	<u><u>1.070</u></u>