

Mols Organic ApS

**Vrinneres Bygade 45
8420 Knebel**

CVR-nr. 36 09 10 45

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 31/05 2017

Huno Kjærsgaard Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mols Organic ApS
Vrinners Bygade 45
8420 Knebel

CVR-nr.: 36 09 10 45
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Syddjurs

Bestyrelse

Huno Kjærsgaard Jensen, formand
Niels Rømer
Nicolai Paludan Rømer

Direktion

Aksel Anand Paludan Rømer, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mols Organic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 30. maj 2017

Direktion

Aksel Anand Paludan Rømer
direktør

Bestyrelse

Huno Kjærsgaard Jensen
formand

Niels Rømer

Nicolai Paludan Rømer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Mols Organic ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mols Organic ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed og der kan rejses betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det kommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af punktafgiftslovgivningen

Selskabet har i strid med punktafgiftslovgivningen ikke indberettet punktafgifter rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er efterfølgende blevet berigtiget.

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven ikke fyldestgørende indberettet momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er efterfølgende blevet berigtiget.

Horsens, den 30. maj 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Poul Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion af chokolade og andre sukkervarer samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn har forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på kr. 1.470.730, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.310.354.

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der er væsentlig usikkerhed og der kan rejses betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. For indeværende er det usikkert, om der opnås finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det kommende år, men det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

På selskabets generalforsamling vil der blive stillet forslag om reetablering af kapitalen, ligesom der er udarbejdet budget for 2017 udvisende et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mols Organic ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016 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, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.897.720	3.853.007
Personaleomkostninger	2	<u>(4.064.198)</u>	<u>(4.172.608)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		(1.166.478)	(319.601)
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>(443.856)</u>	<u>(353.921)</u>
Resultat før finansielle poster		(1.610.334)	(673.522)
Finansielle indtægter	4	3.512	498
Finansielle omkostninger	5	<u>(295.425)</u>	<u>(380.720)</u>
Resultat før skat		(1.902.247)	(1.053.744)
Skat af årets resultat	6	<u>431.517</u>	<u>214.120</u>
Årets resultat		<u>(1.470.730)</u>	<u>(839.624)</u>
Overført resultat		<u>(1.470.730)</u>	<u>(839.624)</u>
		<u>(1.470.730)</u>	<u>(839.624)</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.988.675	4.117.075
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>717.145</u>	<u>893.072</u>
Materielle anlægsaktiver	7	<u>4.705.820</u>	<u>5.010.147</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.705.820</u>	<u>5.010.147</u>
Varebeholdninger	8	<u>2.055.000</u>	<u>1.801.193</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.440.172	760.142
Andre tilgodehavender		48.027	20.000
Udskudt skatteaktiv	9	0	14.762
Selskabsskat		474.393	199.358
Periodeafgrænsningsposter		<u>131.335</u>	<u>66.870</u>
Tilgodehavender		<u>2.093.927</u>	<u>1.061.132</u>
Likvide beholdninger		<u>22.937</u>	<u>63.007</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.171.864</u>	<u>2.925.332</u>
Aktiver i alt		<u>8.877.684</u>	<u>7.935.479</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		400.000	400.000
Overkurs ved emission		600.000	600.000
Overført resultat		<u>(2.310.354)</u>	<u>(839.624)</u>
Egenkapital		<u>(1.310.354)</u>	<u>160.376</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	28.114	0
Andre hensættelser	10	<u>60.000</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>88.114</u>	<u>0</u>
Banker		<u>4.431.029</u>	<u>4.744.266</u>
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>4.431.029</u>	<u>4.744.266</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	517.000	516.000
Banker		2.932.225	976.622
Leverandører af varer og tjenesteydelser		778.472	630.173
Gæld til tilknyttede virksomheder		200.000	0
Anden gæld		1.133.731	908.042
Periodeafgrænsningsposter	12	<u>107.467</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.668.895</u>	<u>3.030.837</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>10.099.924</u>	<u>7.775.103</u>
Passiver i alt		<u>8.877.684</u>	<u>7.935.479</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	400.000	600.000	(839.624)	160.376
Årets resultat	0	0	(1.470.730)	(1.470.730)
Egenkapital 31. december 2016	400.000	600.000	(2.310.354)	(1.310.354)

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Der er væsentlig usikkerhed og der kan rejses betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Det er for indeværende usikkert, om der opnås finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det kommende år, men det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået. På selskabets ordinære generalforsamling vil der blive stillet forslag og reetablering af kapitalen, ved kontantindsud på 500 t.kr., samt konvertering af gæld med 1.000 t.kr. Herudover forventes endvidere en positiv drift baseret på den nuværende tilgang af kunder. Baseret herpå er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.611.320	3.650.461
Pensioner	314.935	359.548
Andre omkostninger til social sikring	115.153	96.619
Andre personaleomkostninger	<u>22.790</u>	<u>65.980</u>
	<u>4.064.198</u>	<u>4.172.608</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	25.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>443.856</u>	<u>328.921</u>
	<u>443.856</u>	<u>353.921</u>
 der fordeler sig således:		
Goodwill	0	25.000
Bygninger	128.400	82.925
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>315.456</u>	<u>245.996</u>
	<u>443.856</u>	<u>353.921</u>
 4 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.512</u>	<u>498</u>
	<u>3.512</u>	<u>498</u>
 5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>295.425</u>	<u>380.720</u>
	<u>295.425</u>	<u>380.720</u>
 6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	(430.270)	(199.358)
Årets udskudte skat	42.876	(14.762)
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>(44.123)</u>	<u>0</u>
	<u>(431.517)</u>	<u>(214.120)</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	4.200.000	1.139.068
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>139.529</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>4.200.000</u>	<u>1.278.597</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	82.925	245.996
Årets afskrivninger	<u>128.400</u>	<u>315.456</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>211.325</u>	<u>561.452</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.988.675</u>	<u>717.145</u>

8 Varebeholdninger

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Råvarer og hjælpematerialer	1.573.300	1.071.057
Færdigvarer og handelsvarer	<u>481.700</u>	<u>730.136</u>
	<u>2.055.000</u>	<u>1.801.193</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	(14.762)	0
Hensat i året	42.876	(14.762)
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	<u>28.114</u>	<u>(14.762)</u>

10 Andre hensættelser

Hensat i året	60.000	0
Saldo ultimo 31. december 2016	<u>60.000</u>	<u>0</u>

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2016	31. december 2016	næste år	efter 5 år
Banker	5.260.266	4.948.029	517.000	2.363.000
	<u>5.260.266</u>	<u>4.948.029</u>	<u>517.000</u>	<u>2.363.000</u>

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

13 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet NN Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Noter til årsrapporten

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 7.880, er der givet virksomhedspant omfattende tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, lagre samt driftsinventar og materiel.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 7.880, er der givet underpant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør t.kr. 3.989.

Virksomheden har stillet garanti overfor SKAT på t.kr. 240