



**Revisionscentret**  
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 30  
6270 Tønder  
**T** 7472 3636  
**F** 7472 2055  
**E** toender@revisor.dk  
**W** www.revisor.dk

CVR nr 26812372

Mrodriguez Ssnitgaard Aps  
Spikergade 21  
6270 Tønder  
CVR nr. 37 17 38 86

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2017  
(2. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 6 / 6 2018

---

Dirigent Steffen Snitgaard

Tønder  
Ribe  
Aabenraa  
Tinglev  
Padborg  
Haderslev

# Indholdsfortegnelse

|  | Side  |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger                        | 2     |
| Ledelsespåtegning                          | 3     |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4-7   |
| Ledelsesberetning                          | 8     |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 9-14  |
| Resultatopgørelse                          | 15    |
| Balance                                    | 16-17 |
| Egenkapitalopgørelse                       | 18    |
| Noter                                      | 19 -  |

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Mrodriguez Ssnitgaard Aps

Spikergade 21

6270 Tønder

Hjemmeside: [www.restaurantros.dk](http://www.restaurantros.dk)

E-mail: [info@restaurantros.dk](mailto:info@restaurantros.dk)

CVR-nr.: 37 17 38 86

Stiftet: 23. oktober 2015

Hjemsted: Tønder

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Marcel Rodrigues de Oliveira

Steffen Snitgaard

## Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk, Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26 81 23 72

Ribelandsvej 30

6270 Tønder

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Mrodriguez Snitgaard Aps, Tønder.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tønder, den 31. maj 2018

## Direktionen



Marcel Rodrigues de Oliveira



Steffen Snitgaard

## Fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Det erklæres hermed, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til kapitalejerne i Mrodriguez Ssnitgaard Aps

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mrodriguez Ssnitgaard Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift, idet vi ved vores vurdering har lagt afgørende vægt på det i årsregnskabets note 1 anførte.

### 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 fejl-information, 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.
- 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 fejl-information.

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.

Tønder, den 31. maj 2018

**Revisionscentret Tønder/Skærbæk**

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 81 23 72



---

Hellen Lisby

Registreret revisor  
mne5657



# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restaurationsvirksomhed samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed efter direktionens skøn.

## **Kapitalforhold**

Selskabets ledelse er bekendt med, at selskabet er omfattet af kapitaltabsbestemmelsen i selskabslovens § 119. Selskabet forventer at reetablere kapitalen ved forventede fremtidige positive driftsresultater.

## **Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år ikke vil være behov for væsentlige likviditetskrævende investeringer og at selskabet vil oppebære positive driftsresultater. Selskabets kreditinstitut har tilkendegivet, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides.

Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til dækning af den løbende drift.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Sambeskatning**

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### **Undladelser**

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110, har selskabets ledelse valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

### **Resultatopgørelsen**

#### Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

### 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultater efter skat.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under åcontoskatteordningen 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**

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler 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.

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 og restværdier:

|   | Brugstid        | Restværdi |
|---|-----------------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år          | 0%        |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år            | 0%        |
| Småanskaffelser under kr. 12.900        | omkostningsført | 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 afskrivninger.

#### Leasingkontrakter

Alle 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.

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis. Dette indebærer, at kapitalandele i tilknyttede virksomheder i balancen optages til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet efter skat medtages i resultatopgørelsen under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Ikke udloddet andel af de tilknyttede virksomheders nettoresultat henlægges til "Reserver for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt



tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskursen.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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.

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

#### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørel-



sesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### 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 henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse for perioden 2017

| Note  | Kr.                    | 23/10 2015 -<br>31/12 2016 |
|---|------------------------|----------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                  | 965.745                | 654.011                    |
| 2. Personaleomkostninger                                  | -1.146.331             | -516.094                   |
| Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | <u>-60.972</u>         | <u>-35.567</u>             |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                    | -241.558               | 102.350                    |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | -94.509                | 0                          |
| Andre finansielle indtægter                               | 282                    | 459                        |
| Øvrige finansielle omkostninger                           | <u>-18.880</u>         | <u>-2.089</u>              |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>                         | -354.665               | 100.720                    |
| 3. Skat af årets resultat                                 | <u>1.958</u>           | <u>-22.594</u>             |
| <b>Årets resultat</b>                                     | <u><u>-352.707</u></u> | <u><u>78.126</u></u>       |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering</b>                |                        |                            |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret                     | 0                      | 0                          |
| Overført resultat   | <u>-352.707</u>        | <u>78.126</u>              |
| <b>Disponeret i alt</b>                                   | <u><u>-352.707</u></u> | <u><u>78.126</u></u>       |

## Balance pr. 31. december 2017

| Note   | Kr.                | 23/10 2015 -<br>31/12 2016 |
|--|--------------------|----------------------------|
| <u>AKTIVER</u>                               |                    |                            |
| <u>Anlægsaktiver</u>                         |                    |                            |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 41.629             | 61.709                     |
| Indretning af lejede lokaler                 | 139.712            | 180.604                    |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>        | <b>181.342</b>     | <b>242.314</b>             |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | 0                  | 34.000                     |
| Deposita                                     | 28.219             | 9.000                      |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>       | <b>28.219</b>      | <b>43.000</b>              |
| <br><b>Anlægsaktiver i alt</b>               | <br><b>209.561</b> | <br><b>285.314</b>         |
| <u>Omsætningsaktiver</u>                     |                    |                            |
| Råvarer og hjælpematerialer                  | 39.500             | 22.625                     |
| <b>Varebeholdning i alt</b>                  | <b>39.500</b>      | <b>22.625</b>              |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 9.896              | 38.923                     |
| Andre tilgodehavender                        | 3.938              | 0                          |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 1.815              | 0                          |
| <b>Tilgodehavender i alt</b>                 | <b>15.649</b>      | <b>38.923</b>              |
| <b>Likvide beholdninger i alt</b>            | <b>69.550</b>      | <b>88.027</b>              |
| <br><b>Omsætningsaktiver i alt</b>           | <br><b>124.699</b> | <br><b>149.575</b>         |
| <br><b>Aktiver i alt</b>                     | <br><b>334.260</b> | <br><b>434.889</b>         |

## Balance pr. 31. december 2017

| Note  | Kr.             | 23/10 2015 -<br>31/12 2016 |
|---|-----------------|----------------------------|
| <u>PASSIVER</u>   |                 |                            |
| <u>Egenkapital</u>  |                 |                            |
| Virksomhedskapital  | 50.000          | 50.000                     |
| Overført resultat   | -274.582        | 78.126                     |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret                                       | 0               | 0                          |
| <b>Egenkapital i alt</b>  | <b>-224.582</b> | <b>128.126</b>             |
| <u>Hensatte forpligtelser</u>   |                 |                            |
| 3. Hensættelser til udskudt skat  | 5.500           | 7.458                      |
| <u>Gældsforpligtelser (kortfristet)</u>                                     |                 |                            |
| Kreditinstitutter   | 222.058         | 0                          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    | 116.211         | 34.965                     |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 215.072         | 264.340                    |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>                                | <b>553.341</b>  | <b>299.306</b>             |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>   | <b>553.341</b>  | <b>299.306</b>             |
| <b>Passiver i alt</b>   | <b>334.260</b>  | <b>434.889</b>             |

1. Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## Egenkapitalopgørelse

|                              | Virksomheds-<br>kapital | Forslag til<br>udbytte | Overført<br>resultat | Egenkapital<br>i alt |
|------------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Egenkapital<br/>primo</b> | 50.000                  | 0                      | 78.126               | 128.126              |
| Udbetalt udbytte             | 0                       | 0                      |                      | 0                    |
| Årets resultat               | <u>0</u>                | <u>0</u>               | <u>-352.707</u>      | <u>-352.707</u>      |
| <b>Egenkapital ultimo</b>    | <u>50.000</u>           | <u>0</u>               | <u>-274.582</u>      | <u>-224.582</u>      |

## Noter til årsrapporten

### **Note 1. Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Selskabets evne til at fortsætte driften er betinget af, at der skabes positiv indtjening i selskabet samt at den fornødne likviditet er til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse vurderer, at der i det kommende år ikke vil være behov for væsentlige likviditetskrævende investeringer og at selskabet vil oppebære positive driftsresultater. Selskabets kreditinstitut har tilkendegivet, at selskabets nuværende kreditfaciliteter udvides. Selskabets ledelse vurderer på den baggrund, at selskabet i det kommende år vil have et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til dækning af den løbende drift.

23/10 2015 -  
Kr. 31/12 2016

### **Note 2. Personaleomkostninger**

|   |                  |                |
|---|------------------|----------------|
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>6</u>         | <u>4</u>       |
| Løn og gager                            | 968.586          | 444.018        |
| Pensioner                               | 31.072           | 28.757         |
| Andre omkostninger til social sikring   | 46.272           | 12.625         |
| Andre interne personaleomkostninger     | <u>100.401</u>   | <u>30.693</u>  |
|   | <u>1.146.331</u> | <u>516.094</u> |

### **Note 3. Skat af årets resultat**

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| <b>Beregnet skat af årets resultat</b>         | <u>0</u>      | <u>15.136</u> |
| Udskudt skat på omsætningsaktiver ultimo       | 0             | 0             |
| Udskudt skat på anlægsaktiver ultimo           | <u>5.500</u>  | <u>7.458</u>  |
| <b>Udskudt skat i alt</b>                      | 5.500         | 7.458         |
| Udskudte skatteforpligtelser primo             | <u>-7.458</u> | <u>0</u>      |
| <b>Ændring af udskudte skatteforpligtelser</b> | <u>-1.958</u> | <u>7.458</u>  |
| <b>Skat af årets resultat</b>                  | <u>-1.958</u> | <u>22.594</u> |

#### **Note 4. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

##### Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede beløb er indregnet under kortfristet gæld i posten "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring". Tilsvarende er de øvrige selskabers andel af selskabsskatten indregnet i posten "Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder".

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

##### Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 15 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 2,5 tkr., i alt 37,5 tkr.

##### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

###### Virksomhedspant

Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt 100 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 41.629  | 61.709  |
| Indretning af lejede lokaler            | 139.712 | 180.604 |
| Råvarer og hjælpematerialer             | 39.500  | 22.625  |