



**Revisionsfirmaet Westergaard**

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Ismageriet Søborg ApS**

Søborg Hovedgade 34  
2870 Dyssegård

CVR nr.: 37 25 97 13

**Årsrapport for 2017**

2. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/7 - 2018.

**Dirigent:**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december	11
Balance pr. 31. december	12
Noter	14

## Selskabsoplysninger

Selskabet	Ismageriet Søborg ApS Søborg Hovedgade 34 2870 Dyssegård
	CVR nr.: 37 25 97 13 Stiftet: 27. november 2015 Hjemsted: Gentofte Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Direktion	Kim Tøvlesø Simonsen
Bestyrelse	Kim Tøvlesø Simonsen Thomas Valentiner Nielsen
Koncernforhold	Selskabet er ejet af: Tøvlesø Holding ApS, Kongelundsvej 116, 2300 København S Valentiner Holding ApS, Rued Langgaards vej 9, 7. th., 2300 København S
Revisor	Revisionsfirmaet Westergaard Godkendt Revisionsanpartsselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. <a href="http://www.reviwest.dk">www.reviwest.dk</a>

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for Ismageriet Søborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 6. juli 2018

### **I direktionen:**

Kim Tøvlesø Simonsen

### **I bestyrelsen:**

Kim Tøvlesø Simonsen  
Formand

Thomas Valentiner Nielsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **Til kapitalejerne i Ismageriet Søborg ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Ismageriet Søborg ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 til 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 forpligtigelser 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 sådanne 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

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. Herunder:

- 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 selskabslovens bestemmelser om kapitalejerlån**

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til en kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

#### **Overtrædelse af chokoladeafgiftsloven**

Selskabet har i strid med chokoladeafgiftsloven ikke angivet punktafgifter rettidigt, og i korrekt periode. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

#### **Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om ledelsens pligter**

Selskabets ledelse har ikke overholdt ledelsens pligter i henhold til selskabslovens bestemmelser om oprettelse af en forretningsorden samt underskrivelse af revisionsprotokollen. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

#### **Overtrædelse af regnskabslovgivningen**

Selskabet har ikke aflagt årsrapporten rettidigt. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Viby, den 6. juli 2018

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nummer 35 98 93 15

  
**Morten Skovbjerg Kristiansen**

Statsautoriseret revisor

mne31448

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er drift af isproduktion samt hermed beslægtede aktiviteter.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årsregnskabet er ikke påvirket af væsentlige ændringer i aktiviteter eller økonomiske forhold.

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret, således at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration mv.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og ændring i varebeholdninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede selskaber. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid, ansat således:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	10 - 25 år	0-10%
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0-10%
Driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

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

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

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

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### **Omregning af beløb i fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelse for 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
	<u>5.765.510</u>	<u>2.546</u>
	<b>Bruttofortjeneste</b>	
1	Personaleomkostninger	-4.432.699
2	Afskrivninger	-640.062
	<u>692.749</u>	<u>-312</u>
	<b>Driftsresultat</b>	
	Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	7.072
	Finansielle indtægter	676
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-61.929
	Finansielle omkostninger	-192.873
	<u>-247.054</u>	<u>-274</u>
	<b>Finansielle poster i alt</b>	
	<b>Resultat før skat</b>	<b>445.695</b>
		<b>-586</b>
3	Skat af årets resultat	-94.665
	<u>351.030</u>	<u>122</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b>-464</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>	
	Udbytte	0
	Overført resultat	351.030
	<u>351.030</u>	<u>-464</u>
	<b>Disponeret i alt</b>	<b>-464</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
4 Grunde og bygninger	9.784.924	10.085
5 Produktionsanlæg og maskiner	765.335	928
6 Driftsmateriel og inventar	561.733	377
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.111.992</b>	<b>11.390</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>11.111.992</b>	<b>11.390</b>
Råvarer og hjælpematerialer	740.226	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>740.226</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	129.944	21
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	88.758	177
Andre tilgodehavender	186.934	306
7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse	8.332	0
Periodeafgrænsningsposter	24.040	44
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>438.008</b>	<b>548</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.045.205</b>	<b>221</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>2.223.439</b>	<b>769</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>13.335.431</b>	<b>12.159</b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Selskabskapital	50.000	50
Overkurs ved emission	0	3.000
Overført resultat	2.888.129	-464
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>8 Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.938.129</u></b>	<b><u>2.586</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	54.612	55
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>54.612</u></b>	<b><u>55</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	4.467.278	0
Pengeinstitutter	1.529.331	6.952
<b>9 Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.996.609</u></b>	<b><u>6.952</u></b>
9 Kortfristet del af de langfristede gældsforpligtelser	515.867	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	411.033	179
Leverandører af varer og tjenesteydelser	397.413	453
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.691.359	1.671
Anden gæld	330.409	263
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>4.346.081</u></b>	<b><u>2.566</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.342.690</u></b>	<b><u>9.518</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>13.335.431</u></b>	<b><u>12.159</u></b>
10 Eventualforpligtelser		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	4.280.130	2.351
Andre omkostninger til social sikring	92.230	38
Andre personaleomkostninger	60.339	59
	<u><b>4.432.699</b></u>	<u><b>2.448</b></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>11</u>	<u>6</u>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Grunde og bygninger	421.779	309
Produktionsanlæg og maskiner	101.889	55
Driftsmateriel og inventar	116.394	46
	<u><b>640.062</b></u>	<u><b>410</b></u>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	95.106	-177
Årets regulering af udskudt skat	-441	55
	<u><b>94.665</b></u>	<u><b>-122</b></u>
<b>4 <u>Grunde og bygninger</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	10.394.464	0
Tilgang i årets løb	121.494	10.394
Afgang i årets løb	0	0
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<u><b>10.515.958</b></u>	<u><b>10.394</b></u>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	309.255	0
Årets afskrivninger	421.779	309
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<u><b>731.034</b></u>	<u><b>309</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<u><b>9.784.924</b></u>	<u><b>10.085</b></u>



## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>5 <u>Produktionsanlæg og maskiner</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	983.037	0
Tilgang i årets løb	115.698	983
Afgang i årets løb	<u>-203.550</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>895.185</u></b>	<b><u>983</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	55.101	0
Årets afskrivninger	101.889	55
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-27.140</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>129.850</u></b>	<b><u>55</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>765.335</u></b>	<b><u>928</u></b>
<b>6 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. januar	422.533	0
Tilgang i årets løb	318.124	423
Afgang i årets løb	<u>-21.974</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 31. december</b>	<b><u>718.683</u></b>	<b><u>423</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. januar	46.049	0
Årets afskrivninger	116.394	46
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-5.493</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 31. december</b>	<b><u>156.950</u></b>	<b><u>46</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b><u>561.733</u></b>	<b><u>377</u></b>

**7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse**

Selskabet har ydet et lån til en kapitalejer på kr. 8.332.

Lånet er i strid med selskabslovens §210 stk. 1. Lånet er renteberegnet med den officielle udlånsrente med tillæg af 10,05% p.a.

Der er ikke mellem parterne aftalt en afdragsprofil.

## Noter

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
<b>8 <u>Egenkapital</u></b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. januar	<u>50.000</u>	<u>50</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50</u></b>
<b>Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission pr. 1. januar	3.000.000	3.000
Overført til fri reserve	<u>-3.000.000</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>3.000</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. januar	-462.901	0
Overført overkurs	3.000.000	0
Overført af årets resultat	<u>351.030</u>	<u>-464</u>
	<b><u>2.888.129</u></b>	<b><u>-464</u></b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
<b>9 <u>Gældsforpligtelser</u></b>		
Gæld til realkreditinstitutter	4.726.345	0
Pengeinstitutter	<u>1.786.131</u>	<u>6.952</u>
	<b><u>6.512.476</u></b>	<b><u>6.952</u></b>
Forpligtelser der forfalder inden for 1 år		
Gæld til realkreditinstitutter	259.067	0
Kreditinstitutter	<u>256.800</u>	<u>0</u>
	<b><u>515.867</u></b>	<b><u>0</u></b>
Forpligtelser der forfalder efter 5 år		
Gæld til realkreditinstitutter	3.506.301	0
Kreditinstitutter	<u>502.674</u>	<u>0</u>
	<b><u>4.008.975</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>10 <u>Eventualforpligtelser</u></b>		
Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtigelse fremgår af Tøvlesø Holding ApS.		
<b>11 <u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u></b>		
Til sikkerhed for selskabets prioritetsgæld i alt t.kr. 4.767 er der tinglyst pant i ejendommen Søborg Hovedgade 34. Herudover er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev på t.kr. 3.000, der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement.		
Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør pr. balancedagen t.kr. 9.785.		
Selskabet har ligeledes til sikkerhed for bankengagementet stillet virksomhedspant på nom. t.kr. 1.000. Virksomhedspantet omfatter aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør t. kr. 2.197.		
<b>12 <u>Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen</u></b>		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende maskiner. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr.1.197		