


*JB Booking ApS  
Skåde Højgårdsvej 82  
8270 Højbjerg*

*CVR-nr: 68 67 50 14*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2016 - 30. juni 2017*

(34. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20/12 2017

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	15
Balance .....	16
Noter .....	18

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for JB Booking ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højbjerg, den 20/12 2017

### Direktion



Elly Jonna Buch

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Højbjerg, den 20/12 2017

Dirigent



## Til kapitalejerne i JB Booking ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JB Booking ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 perioden 1. juli 2016 - 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.

### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et overskud på kr. 526.233 i regnskabsåret, der sluttede den 30.6 2017, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med kr. 340.832. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. 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 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.
- 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.

Hornslet, den 20/12 2017

J. Aarøe Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 34058059



Jens Aarøe  
Statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

JB Booking ApS  
Skåde Højgårdsvej 82  
8270 Højbjerg

Telefon: 86 12 36 88

CVR-nr.: 68 67 50 14

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Elly Jonna Buch

**Revisor**

J. Aarøe Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Tingvej 10, 1  
8543 Hornslet

**Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter består i formidling af underholdning og administration af datterselskaber.

**Usikkerhed om fortsat drift**

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Vi henviser i den forbindelse til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et overskud på kr. 526.233 i regnskabsåret, og at selskabets forpligtelser pr. 30. juni 2017 overstiger selskabets aktiver med kr. 340.832.

Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved kapitalindsud. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

**Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

**Fravalg af revision**

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.



## **GENERELT**

Årsregnskabet for JB Booking ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger

til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

### **Skat**

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

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

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer

og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelseskøbsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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.

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

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 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**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>394.374</b>	<b>369.059</b>
2 Personaleomkostninger.....	217.759-	318.492-
3 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver .....	4.248-	31.597-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>172.367</b>	<b>18.970</b>
4 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	370.499	318.303-
5 Andre finansielle indtægter .....	66.533	48.797
6 Andre finansielle omkostninger.....	32.659-	59.866-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>576.740</b>	<b>310.402-</b>
7 Skat af årets resultat.....	50.507-	6.265-
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>526.233</b>	<b>316.667-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	359.396	31.720-
Overført resultat.....	166.837	284.947-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>526.233</b>	<b>316.667-</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
AKTIVER

	2017	2016
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (samlet).....	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>0</b>	<b>0</b>
9 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder .....	439.396	33.593
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>439.396</b>	<b>33.593</b>
Tilgodehavender for salg og tjenesteydelser .....	120.552	213.272
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	491.322	682.732
Andre tilgodehavender .....	15.123	14.611
Skatteaktiv .....	7.677	11.350
Periodeafgrænsningsposter .....	2.029	2.106
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>636.703</b>	<b>924.071</b>
Aktier .....	139.590	98.814
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>139.590</b>	<b>98.814</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>2.105</b>	<b>988</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>778.398</b>	<b>1.023.873</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.217.794</b>	<b>1.057.466</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017  
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital .....	700.000	700.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	359.396	0
Overført resultat.....	1.400.228-	1.567.066-
<b>10 EGENKAPITAL.....</b>	<b>340.832-</b>	<b>867.066-</b>
11 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	805.490	770.186
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>805.490</b>	<b>770.186</b>
Kreditinstitutter.....	290.870	432.804
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	54.242	102.144
12 Selskabsskat.....	47.015	8.439
Anden gæld.....	187.158	245.846
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	173.851	365.113
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>753.136</b>	<b>1.154.346</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>753.136</b>	<b>1.154.346</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.217.794</b>	<b>1.057.466</b>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Nærtstående parter		
15 Ejerforhold		



	2016/17	2015/16
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift, idet selskabskapitalen er tabt.		
Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud på kr. 526.233, og selskabets forpligtelser pr. 30. juni 2017 overstiger selskabets aktiver med kr. 340.832.		
Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved kapitalindsud. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger.....	211.066	306.870
Andre omkostninger til social sikring .....	6.693	11.622
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>217.759</b>	<b>318.492</b>
<b>3 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger personbil.....	0	26.256
Småanskaffelser.....	4.248	5.341
<b>Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4.248</b>	<b>31.597</b>
<b>4 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Resultat i Buch Invest.....	405.803	33.628-
Resultat i Mia.....	35.304-	284.675-
<b>Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt .....</b>	<b>370.499</b>	<b>318.303-</b>
<b>5 Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter debitorer .....	250	1.500
Rente Buch Invest ApS.....	16.914	16.563
Rente MIA ApS.....	6.268	4.276
Udbytte .....	2.325	3.482
Kursgevinst aktier.....	0	22.976
Urealiseret kursgevinst .....	40.776	0
<b>Andre finansielle indtægter i alt.....</b>	<b>66.533</b>	<b>48.797</b>

## NOTER

	2016/17	2015/16
<b>6 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter kassekredit .....	24.657	39.321
Rente kreditorer .....	0	2.034
Rente Skat.....	0	933
Øvrige renteudgifter .....	1.465	0
Ej fradragsberettigede renter .....	1.201	3.408
Renteudgift kapitalejer .....	5.336	14.170
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>32.659</b>	<b>59.866</b>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat.....	47.015	8.258
Regulering skat tidligere år.....	181-	0
Regulering hensættelse til udskuds skat .....	3.673	1.993-
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>50.507</b>	<b>6.265</b>
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (samlet)
Kostpris primo .....		368.760
Kostpris 30. juni 2017		368.760
Af- og nedskrivninger primo .....		368.760-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		368.760-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>		<b>0</b>

## NOTER

	2017	2016
<b>9 Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris primo .....	80.000	80.000
Kostpris 30. juni 2017	80.000	80.000
Op- og nedskrivninger primo .....	46.407-	31.721
Buch Inv. årets resultat .....	405.803	33.628-
Buch Inv. korrektion til primo .....	0	44.500-
Op- og nedskrivninger 30. juni 2017	359.396	46.407-
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 .....</b>	<b>439.396</b>	<b>33.593</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Andel af resultat	Regnskabsmæssig værdi
Restaurationselskabet Mia ApS	Højbjerg	100%	-834.888	-485.511
Buch Invest ApS	Højbjerg	100%	-116848	111.721

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>10 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	700.000	0	700.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....	0	359.396	359.396
Overført resultat.....	1.567.066-	166.838	1.400.228-
	<b>867.066-</b>	<b>526.234</b>	<b>340.832-</b>

## NOTER

	2017	2016
<b>11 Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Mia kostpris .....	2.100.000-	2.100.000-
Mia nedskrivninger primo .....	2.870.186	2.585.511
Mia årets resultat .....	35.304	284.675
	<hr/>	<hr/>
<b>Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt .....</b>	<b>805.490</b>	<b>770.186</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>12 Selskabsskat</b>		
Regulering skat vedr. tidligere år .....	0	181
Selskabsskat til koncernselskaber .....	47.015	8.258
	<hr/>	<hr/>
<b>Selskabsskat i alt .....</b>	<b>47.015</b>	<b>8.439</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har kautioneret for bankgæld i datterselskaberne Buch Invest ApS og Restaurationsselskabet MIA .		
<b>14 Nærtstående parter</b>		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
<b>15 Ejerforhold</b>		
Følgende kapitalejere er optaget i selskabets ejerbog med en ejerandel på mere end 5% af selskabskapitalen:		
Elly Jonna Buch, Skåde Højgårdsvej 72, 8270 Højbjerg.		