

# **Hvidovre Bogtryk/Offset ApS**

**CVR-nummer: 25798767**

ÅRSRAPPORT  
1. juli 2013 til 30. juni 2014

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19. december 2014

---

Dirigent  
Sven Jørgen Rosenaa

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|   |   |
|---|---|
| Ledelsespåtegning .....                   | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer ..... | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 6 |
|---------------------------|---|

**Årsregnskab 1. juli 2013 - 30. juni 2014**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7  |
| Resultatopgørelse .....        | 11 |
| Balance .....                  | 12 |
| Noter .....                    | 14 |

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Hvidovre Bogtryk/Offset 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 19. december 2014

### **Direktion**

Sven Jørgen Rosenaa

### **Revision af årsregnskab**

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

### **Dirigentens noteringer**

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Hvidovre, den 19. december 2014

Dirigent  
Sven Jørgen Rosenaa

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne af Hvidovre Bogtryk/Offset ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Hvidovre Bogtryk/Offset ApS for perioden 1. juli 2013 - 30. juni 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. På grund af det forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion.

#### Forbehold

##### Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabets bogføring og øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillige fejl i relation til immaterielle anlægsaktiver, driftsmidler, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, egenkapital og anden gæld. På tidspunktet for afgivelse af vores erklæring på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene. Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at bekræfte eller afkræfte de i årsregnskabet anførte materielle anlægsaktiver, råvarer og hjælpematerialer, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, igangværende arbejder, andre tilgodehavender, egenkapital, leverandører af varer og tjenesteydelser og anden gæld på henholdsvis kr. 252.156, kr. 83.629, kr. 993.596, kr. 104.030, kr. 3.268 kr. -664.438, kr. 229.380 og kr. 361.118. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne være anset for nødvendige i relation til registrerede eller ikke-registrerede immaterielle anlægsaktiver, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, igangværende arbejder, andre tilgodehavender, leverandører af varer og tjenesteydelser og anden gæld samt resultatopgørelsen, egenkapitalopgørelsen.

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabets egenkapital er negativ med kr. 664.438 og selskabet har ikke fremlagt finansieringsaftaler eller budgetter der påviser at selskabet er i stand til at indfri forpligtelser i takt med disse forfalder. Ledelsen har ikke sandsynliggjort, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, og vi er derfor ikke enig i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Årsregnskabet for 2012/13 var ikke forsynet med en revisionspåtegning på trods af at selskabet ikke havde fravalgt revision. Der er ikke sammenhæng mellem sidste års bogføring og det aflagte årsregnskab. Egenkapitalen primo er korrigeret med netto kr. -706.556 i forhold til det aflagte årsregnskab for 2012/13. Som følge af tidsmæssige begrænsninger pålagt af selskabets ledelse har vi ikke været i stand til at identificere de enkelte fejl tilstrækkeligt og tilpasse sammenligningstallene. Som følge heraf tager vi forbehold for rigtigheden sammenligningstallene (2013) samt åbningsbalancen pr. 1. juli 2013.

#### Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende regnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Selskabet har gentagne gange indberettet fejlagtige momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Hvidovre, den 19. december 2014

**REVISION SJÆLLAND**  
Registreret Revisionsaktieselskab

Henrik Danmark  
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>Selskabet</b>      | Hvidovre Bogtryk/Offset ApS<br>Bibliotekvej 60<br>2650 Hvidovre                                   |
|                       | Telefon: 36 78 34 11<br>E-mail: info@hvidovre-bogtryk.dk  |
|                       | CVR-nr.: 25 79 87 67<br>Stiftet: 19. december 2000<br>Regnskabsår: 1. juli - 30. juni             |
| <b>Direktion</b>      | Sven Jørgen Rosenaa   |
| <b>Revisor</b>        | Revision Sjælland<br>Registreret Revisionsaktieselskab<br>Stamholmen 175, 2. sal<br>2650 Hvidovre |
| <b>Ejerforhold</b>    | Sven Rosenaa ApS, Bibliotekvej 60, 2650 Hvidovre  |
| <b>Hovedaktivitet</b> | Selskabets formål er at drive bogtrykkeri og offsetvirksomhed.                                    |

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Hvidovre Bogtryk/Offset ApS for 2013/14 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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”.

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen 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 og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen 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.

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

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

|                              | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 år            | 0 %              |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Goodwill, hovedkontorejendomme og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

### **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 opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### **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.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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 gældsmetode 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 nettorealisation sværdi.

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.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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. Effekten af ændringen af dette regnskabsmæssige skøn er indregnet med xxx kr.

### **Gældsforpligtelser**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. JULI 2013 - 30. JUNI 2014

|   | 2013/14         | 2012/13        |
|---|-----------------|----------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....  | <b>457.729</b>  | <b>790.236</b> |
| 1 Personaleomkostninger.....  | -536.223        | -820.528       |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | -10.000         | -7.063         |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>-88.494</b>  | <b>-37.355</b> |
| Andre finansielle indtægter .....   | 0               | 24.911         |
| Andre finansielle omkostninger.....   | -17.808         | -64.457        |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....  | <b>-106.302</b> | <b>-76.901</b> |
| 3 Skat af årets resultat.....   | -63.953         | 53.139         |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>-170.255</b> | <b>-23.762</b> |
| <br><b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                  |                 |                |
| Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode .....                  | 75.000          | 0              |
| Overført resultat.....  | -245.255        | -23.762        |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>-170.255</b> | <b>-23.762</b> |

## BALANCE PR. 30. JUNI 2014

## AKTIVER

|   | 2014             | 2013             |
|---|------------------|------------------|
| 4 Goodwill.....                                   | 0                | 10.000           |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....           | <b>0</b>         | <b>10.000</b>    |
| 5 Produktionsanlæg og maskiner.....               | 252.156          | 21.190           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....             | <b>252.156</b>   | <b>21.190</b>    |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                        | <b>252.156</b>   | <b>31.190</b>    |
| <br>  |                  |                  |
| Råvarer og hjælpematerialer.....                  | 83.629           | 28.001           |
| <b>Varebeholdninger</b> .....                     | <b>83.629</b>    | <b>28.001</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....  | 993.596          | 1.111.948        |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....   | 104.030          | 104.192          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder..... | 0                | 485.633          |
| Andre tilgodehavender .....                       | 3.268            | 0                |
| Udskudt skatteaktiv .....                         | 0                | 167.907          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   | 0                | -1               |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                      | <b>1.100.894</b> | <b>1.869.679</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                    | <b>1.184.523</b> | <b>1.897.680</b> |
| <br>  |                  |                  |
| <b>AKTIVER</b> .....                              | <b>1.436.679</b> | <b>1.928.870</b> |

BALANCE PR. 30. JUNI 2014  
PASSIVER

|   | 2014             | 2013             |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....   | 200.000          | 1.058.189        |
| Overkurs ved emission.....                                      | 348.317          | 348.316          |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 0                | -75.000          |
| Overført resultat.....  | -1.212.755       | -1.119.132       |
| <b>6 EGENKAPITAL.....</b>                                       | <b>-664.438</b>  | <b>212.373</b>   |
| <br>  |                  |                  |
| Kreditinstitutter.....  | 7.679            | 129.889          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....                   | 229.380          | 893.728          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder.....                          | 1.502.940        | 0                |
| Anden gæld.....   | 361.118          | 182.056          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....                   | 0                | 510.824          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>                     | <b>2.101.117</b> | <b>1.716.497</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....                                  | <b>2.101.117</b> | <b>1.716.497</b> |
| <br>  |                  |                  |
| <b>PASSIVER.....</b>  | <b>1.436.679</b> | <b>1.928.870</b> |
| <br>  |                  |                  |
| 7 Eventualposter mv.  |                  |                  |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                         |                  |                  |

## NOTER

|   | 2013/14        | 2012/13        |
|---|----------------|----------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>  |                |                |
| Lønninger .....   | 501.246        | 752.385        |
| Pensioner .....   | 13.611         | 43.939         |
| Andre omkostninger til social sikring.....  | 21.366         | 24.204         |
| <b>Personaleomkostninger i alt .....</b>  | <b>536.223</b> | <b>820.528</b> |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>          |                |                |
| Goodwill.....   | 10.000         | 0              |
| Produktionsanlæg og maskiner.....   | 0              | 7.063          |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....</b> | <b>10.000</b>  | <b>7.063</b>   |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>   |                |                |
| Regulering af udskudt skat, vedr. tilknyttede virksomheder .....                    | 60.853         | 0              |
| Regulering af tidligere års skat.....   | 3.100          | 0              |
| Skat af årets resultat.....   | 0              | -53.139        |
| <b>Skat af årets resultat i alt.....</b>  | <b>63.953</b>  | <b>-53.139</b> |
| <b>4 Immaterielle anlægsaktiver</b>   |                | Goodwill       |
| Kostpris, primo .....   |                | 10.000         |
| Afgang i årets løb .....  |                | -10.000        |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver i alt.....</b>  |                | <b>0</b>       |

## NOTER

|   | Produktionsanlæg<br>og maskiner |
|---|---------------------------------|
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>           |                                 |
| Kostpris, primo .....                       | 169.250                         |
| Tilgang i årets løb .....                   | 82.906                          |
|   | <hr/>                           |
| Kostpris 30. juni 2014                      | 252.156                         |
|   | <hr/>                           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b>252.156</b>                  |
|   | <hr/> <hr/>                     |

|   | Primo          | Fundamentale<br>fejl | Forslag til<br>resultatdisponering | Ultimo          |
|---|----------------|----------------------|------------------------------------|-----------------|
| <b>6 Egenkapital</b>  |                |                      |                                    |                 |
| Virksomhedskapital .....  | 1.058.189      | -858.189             | 0                                  | 200.000         |
| Overkurs ved emission .....   | 348.317        | 0                    | 0                                  | 348.317         |
| Reserve for nettoopskrivning<br>efter den indre værdis metode ..... | -75.000        | 0                    | 75.000                             | 0               |
| Overført resultat .....   | -1.119.133     | 151.633              | -245.255                           | -1.212.755      |
|   | <hr/>          | <hr/>                | <hr/>                              | <hr/>           |
|   | <b>212.373</b> | <b>-706.556</b>      | <b>-170.255</b>                    | <b>-664.438</b> |
|   | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>          | <hr/> <hr/>                        | <hr/> <hr/>     |

**7 Eventualposter mv.**

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen, for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Herudover er der ingen eventualposter.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.