

BFT Logistik A/S

Støberivej 3

4600 Køge

CVR-nr. 30709047

Årsrapport 2016/17

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. januar 2018

Thomas Wallin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering	5
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for BFT Logistik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 9. januar 2018

Direktion

Thomas Wallin

Bestyrelse

Bjørn Kærhus Nielsen
Formand

Thomas Wallin

Jeppe Ancher Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i BFT Logistik A/S

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BFT Logistik A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for den afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabet har realiseret et betydeligt underskud og egenkapitalen er negativ med t.kr. 2.730 kr. Der foreligger ikke tilstrækkelig dokumentation for, hvorledes selskabets ledelse vil retablere egenkapitalen, samt betale gæld i takt med forfald. Dette tyder på, at der er væsentlig usikkerhed, som kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Årsregnskabet indeholder ikke fyldestgørende oplysninger om forholdet. Årsregnskabet burde i overensstemmelse med Årsregnskabsloven have været udarbejdet under hensyntagen til den væsentlige usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften og indregning og måling af selskabets aktiver og forpligtelser burde have været ændret i overensstemmelse hermed. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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 afkræftende 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 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af merværdiafgiftslovens bestemmelser

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på, at selskabet ikke har foretaget rettidig indberetning af moms for hele regnskabsåret, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af selskabslovens regler om retablering af egenkapital

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen har ikke overholdt sin handlepligt herfor indenfor 6 måneder. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion" er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af manglende oplysninger om den væsentlige usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at ledelsesberetningen ikke indeholder oplysninger om den væsentlige usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets muligheder for at fortsætte driften. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at ledelsesberetningen ikke er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav.

Brøndby, den 9. januar 2018

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Morten Rasmussen
Registreret revisor
mne12275

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	BFT Logistik A/S Støberivej 3 4600 Køge
Telefon	72185558
E-mail	info@bftlogistik.dk
CVR-nr.	30709047
Stiftelsesdato	3. juli 2007
Hjemsted	Køge
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Bestyrelse	Bjørn Kærhus Nielsen, Formand Thomas Wallin Jeppe Ancher Hansen
Direktion	Thomas Wallin
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Advokat	HSP-Law ApS
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed inden for flyttebranchen samt anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. -4.234.465, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 9.425.895, og en egenkapital på kr. -2.729.960.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for BFT Logistik A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B og med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%
Andre immaterielle anlægsaktiver	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 7 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		7.179.428	4.380.405
Personaleomkostninger	1	-8.517.728	-4.352.362
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-553.432	-212.237
Andre driftsomkostninger		-1.522.721	0
Driftsresultat		-3.414.453	-184.194
Finansielle omkostninger		-600.011	-374.245
Resultat før skat		-4.014.464	-558.439
Skat af årets resultat	3	-220.000	-122.300
Årets resultat		-4.234.464	-680.739
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.234.464	-680.739
Resultatdisponering		-4.234.464	-680.739

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	0	277.401
Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	5	921.898	459.252
Immaterielle anlægsaktiver		921.898	736.653
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	419.121	361.391
Indretning af lejede lokaler	7	153.281	164.003
Materielle anlægsaktiver		572.402	525.394
Andre tilgodehavender		958.839	684.850
Finansielle anlægsaktiver		958.839	684.850
Anlægsaktiver		2.453.139	1.946.896
Fremstillede varer og handelsvarer		117.036	218.276
Varebeholdninger		117.036	218.276
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.593.084	6.162.650
Udskudte skatteaktiver		0	220.000
Tilgodehavende selskabsskat		20.000	0
Andre tilgodehavender		42.210	364.557
Periodeafgrænsningsposter		131.526	437.717
Tilgodehavender		6.786.821	7.184.924
Likvide beholdninger		68.900	1.129.838
Omsætningsaktiver		6.972.756	8.533.038
Aktiver		9.425.895	10.479.934

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		-3.354.960	879.504
Egenkapital	8, 9	-2.729.960	1.504.504
Gældsbreve		1.000.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		55.388	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.889.546	8.571.301
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.210.921	404.129
Kortfristede gældsforpligtelser		12.155.855	8.975.430
Gældsforpligtelser		12.155.855	8.975.430
Passiver		9.425.895	10.479.934
Usikkerhed om going concern	10		
Ejerskab	11		
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger	7.037.974	3.676.249
Pensioner	844.457	433.365
Andre omkostninger til social sikring	236.404	143.936
Andre personaleomkostninger	398.894	98.812
	8.517.729	4.352.362
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	277.401	100.403
Andre immaterielle anlægsaktiver	114.078	30.387
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	118.836	56.497
Indretning lejede lokaler	43.116	24.950
	553.431	212.237
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	220.000	122.300
	220.000	122.300
4. Goodwill		
Kostpris primo	702.823	702.823
Kostpris ultimo	702.823	702.823
Af- og nedskrivninger primo	-425.422	-325.019
Årets af- og nedskrivninger	-277.401	-100.403
Af- og nedskrivninger ultimo	-702.823	-425.422
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	277.401
5. Andre immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	489.639	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	576.724	489.639
Kostpris ultimo	1.066.363	489.639
Af- og nedskrivninger primo	-30.387	0
Årets afskrivninger	-114.078	-30.387
Af- og nedskrivninger ultimo	-144.465	-30.387
Regnskabsmæssig værdi ultimo	921.898	459.252

Noter

	2016/17	2015/16
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	493.939	1.337.582
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	176.567	241.234
Afgang i årets løb	0	-1.084.877
Kostpris ultimo	670.506	493.939
Af- og nedskrivninger primo	-132.549	-938.376
Årets afskrivninger	-118.836	-56.497
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	862.324
Af- og nedskrivninger ultimo	-251.385	-132.549
Regnskabsmæssig værdi ultimo	419.121	361.390

7. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	196.682	102.288
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	32.394	94.394
Kostpris ultimo	229.076	196.682
Af- og nedskrivninger primo	-32.679	-7.729
Årets afskrivninger	-43.116	-24.950
Af- og nedskrivninger ultimo	-75.795	-32.679
Regnskabsmæssig værdi ultimo	153.281	164.003

8. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af nom. 125 aktier á 5.000 kr. Aktierne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Virksomhedskapitalen er forhøjet i 2012/13 med 125. t.kr. og har været uændret siden.

Selskabskapital, primo	625.000	625.000
	625.000	625.000

9. Egenkapital

	Primo	Overført resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	625.000	0	625.000
Overført resultat	879.504	-4.234.464	-3.354.960
	1.504.504	-4.234.464	-2.729.960

Noter

2016/17

2015/16

10. Usikkerhed om going concern

Der henvises til den uafhængige revisors revisionspåtegning.

11. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

THW Holding ApS, Søndre Alle 2, 4600 Køge.

12. Eventualforpligtelser

I forbindelse med fraflytning af et lejet lokale har udlejer stævnet selskabet for t.kr. 505.

Selskabet har gjort modkrav på t.kr. 388, men sagen er udsat til syn og skøn, hvorfor udfaldet er endnu uvist.

Der er i 2015/2016 indregnet et tab på t.kr. 126

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattet indkomst, for de selskaber der indgår i sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for THW Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeskatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har indgået factoringaftaler på tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. De overdragede tilgodehavender udgør pr. 30. juni 2016 t.kr. 4.958 t.kr.

14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingaftaler som har en løbetid på 12-47 måneder.

Den samlede leasingforpligtelse udgør i alt t.kr. 934.