

Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg

Vølundsgade 11, 6400 Sønderborg

Årsrapport for

1. november 2015 - 31. oktober 2016

CVR-nr. 10 30 29 00

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. februar 2017.

Per-Bjørn Grove
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Hovedtal og nøgletal
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. november 2015 - 31. oktober 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 for Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 20. januar 2017

Direktion

Per-Bjørn Grove

Bestyrelse

Eike Luise Andersen

Jørn Grann Andersen

Hella Grann Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

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. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. november 2015 - 31. oktober 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1 ydet lån til selskabsdeltagere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er indfriet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vejle, den 20. januar 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Preben Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg
Vølundsgade 11
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 10 30 29 00

Regnskabsår: 1. november 2015 - 31. oktober 2016
31. regnskabsår

Bestyrelse

Eike Luise Andersen
Jørn Grann Andersen
Hella Grann Andersen

Direktion

Per-Bjørn Grove

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Modervirksomhed

HJA Holding af 24/10 2005 ApS

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	28.889	29.133	29.253	27.460	27.526
Resultat af ordinær primær drift	-326	1.071	-149	-3.670	-2.911
Finansielle poster, netto	353	764	-1.094	-470	57
Årets resultat	24	1.975	-797	-5.344	-1.961
Balance:					
Balancesum	56.112	64.377	65.233	66.720	68.620
Investeringer i materielle anlægsaktiver	752	1.108	673	4.641	1.652
Egenkapital	14.974	15.142	13.166	10.964	8.307
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	2.219	5.625	-3.674	-5.112	2.195
Investeringsaktivitet	-1.416	-2.171	-673	-6.391	-2.277
Finansieringsaktivitet	-191	0	3.294	8.000	0
Pengestrømme i alt	612	3.454	-1.052	-3.503	-82
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	80	82	82	86	86
Nøgletal i %: *)					
Likviditetsgrad	88,4	89,8	80,7	82,9	84,5
Soliditetsgrad	26,7	23,5	20,2	16,4	12,1
Egenkapitalforrentning	0,2	14,0	-6,6	-55,5	-21,1

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Filialer i udlandet

Selskabet har etableret filial i Norge.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er detailhandel med sko.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 28.889 t.kr. mod 29.133 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 24 t.kr. mod 1.975 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

I regnskabsåret 2016/17 forventer selskabet en stigende omsætning og et bedre resultat end i regnskabsåret 2015/16.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

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.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aktieselskabet Sam. Andersen, Sønderborg solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	28.889.029	29.132.991
1 Personaleomkostninger	-27.241.854	-26.060.901
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.973.431	-2.000.611
Resultat før finansielle poster	-326.256	1.071.479
Andre finansielle indtægter	1.319.656	1.769.910
2 Andre finansielle omkostninger	-967.014	-1.005.507
Resultat før skat	26.386	1.835.882
3 Skat af årets resultat	-2.596	139.249
Årets resultat	23.790	1.975.131
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	23.790	1.975.131
Disponeret i alt	23.790	1.975.131

Balance 31. oktober

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	298.333	678.333
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>298.333</u>	<u>678.333</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.003.356	5.719.862
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.003.356</u>	<u>5.719.862</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.321.711	9.700.010
7	Andre tilgodehavender	4.114.110	4.071.435
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.435.821</u>	<u>13.771.445</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.737.510</u>	<u>20.169.640</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	26.290.794	30.045.210
	Varebeholdninger i alt	<u>26.290.794</u>	<u>30.045.210</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	321.093	409.094
8	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.231.229	3.847.846
	Udskudte skatteaktiver	1.365.000	1.695.000
	Andre tilgodehavender	127.668	1.026.958
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	38.125
9	Periodeafgrænsningsposter	1.619.894	1.677.186
	Tilgodehavender i alt	<u>7.664.884</u>	<u>8.694.209</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	3.660.324
	Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>3.660.324</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.418.922</u>	<u>1.807.186</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>36.374.600</u>	<u>44.206.929</u>
	Aktiver i alt	<u>56.112.110</u>	<u>64.376.569</u>

Balance 31. oktober

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
10 Virksomhedskapital	600.000	600.000
11 Overført resultat	<u>14.374.075</u>	<u>14.541.527</u>
Egenkapital i alt	<u>14.974.075</u>	<u>15.141.527</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.123.374	15.921.797
12 Gæld til tilknyttede virksomheder	22.485.027	28.238.412
Anden gæld	<u>6.529.634</u>	<u>5.074.833</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>41.138.035</u>	<u>49.235.042</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>41.138.035</u>	<u>49.235.042</u>
Passiver i alt	<u>56.112.110</u>	<u>64.376.569</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		
15 Nærtstående parter		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo 2014/15	600.000	12.566.396	13.166.396
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>1.975.131</u>	<u>1.975.131</u>
Egenkapital primo	600.000	14.541.527	15.141.527
Årets overførte overskud eller underskud	0	23.790	23.790
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-191.242</u>	<u>-191.242</u>
	<u>600.000</u>	<u>14.374.075</u>	<u>14.974.075</u>

Pengestrømsopgørelse 1. november - 31. oktober

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	23.790	1.975.131
16 Reguleringer	1.825.532	1.518.801
17 Ændring i driftskapital	-3.643.266	2.274.229
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.793.944	5.768.161
Renteindbetalinger og lignende	1.319.656	1.769.910
Renteudbetalinger og lignende	-967.014	-1.005.507
Pengestrøm fra ordinær drift	-1.441.302	6.532.564
Ændring i værdipapirbeholdning	3.660.324	-907.120
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.219.022	5.625.444
Køb af materielle anlægsaktiver	-751.668	-1.107.859
Forskydning i finansielle anlægsaktiver	-664.376	-1.063.199
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.416.044	-2.171.058
Udbetalt udbytte	-191.242	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-191.242	0
Ændring i likvider	611.736	3.454.386
Likvider primo	1.807.186	-1.647.200
Likvider ultimo	2.418.922	1.807.186
Likvider		
Likvide beholdninger	2.418.922	1.807.186
Likvider ultimo	2.418.922	1.807.186

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	24.428.627	23.576.741
Pensioner	1.549.500	1.453.201
Andre omkostninger til social sikring	505.071	524.146
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>758.656</u>	<u>506.813</u>
	<u>27.241.854</u>	<u>26.060.901</u>
Direktion og bestyrelse	<u>893.316</u>	<u>893.304</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>80</u>	<u>82</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	768.718	913.571
Andre renteomkostninger	<u>198.296</u>	<u>91.936</u>
	<u>967.014</u>	<u>1.005.507</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	-327.404	-534.249
Årets regulering af udskudt skat	<u>330.000</u>	<u>395.000</u>
	<u>2.596</u>	<u>-139.249</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	<u>6.975.000</u>	<u>6.975.000</u>
Kostpris ultimo	<u>6.975.000</u>	<u>6.975.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.296.667	-5.858.542
Årets af-/nedskrivninger	<u>-380.000</u>	<u>-438.125</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.676.667</u>	<u>-6.296.667</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>298.333</u>	<u>678.333</u>

Noter

	<u>31/10 2016</u>	<u>31/10 2015</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	43.179.556	42.341.807
Tilgang i årets løb	751.668	1.107.859
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-270.110</u>
Kostpris ultimo	<u>43.931.224</u>	<u>43.179.556</u>
Af- og nedskrivninger primo	-37.459.694	-36.279.725
Årets af-/nedskrivninger	-1.468.174	-1.450.079
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>0</u>	<u>270.110</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-38.927.868</u>	<u>-37.459.694</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.003.356</u>	<u>5.719.862</u>
	<u>31/10 2016</u>	<u>31/10 2015</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	<u>2.796.299</u>	<u>2.796.299</u>
Kostpris ultimo	<u>2.796.299</u>	<u>2.796.299</u>
Værdiregulering	6.903.711	5.801.693
Årets opskrivninger	1.106.702	1.102.018
Årets udlodning	<u>-485.001</u>	<u>0</u>
Værdiregulering ultimo	<u>7.525.412</u>	<u>6.903.711</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>10.321.711</u>	<u>9.700.010</u>

Noter

	<u>31/10 2016</u>	<u>31/10 2015</u>
7. Andre tilgodehavender		
Kostpris primo	4.071.435	4.110.254
Tilgang i årets løb	42.675	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-38.819</u>
Kostpris ultimo	<u>4.114.110</u>	<u>4.071.435</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>4.114.110</u>	 <u>4.071.435</u>
 Der specificeres således:		
Huslejedeposita	<u>4.114.110</u>	<u>4.071.435</u>
	<u>4.114.110</u>	<u>4.071.435</u>
 8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
HJA Holding af 24/10 2005 ApS	5.000	41.242
JGA Holding af 26/10 2005 ApS	2.091.196	2.090.458
Jørn Grann Holding ApS	<u>2.135.033</u>	<u>1.716.146</u>
	<u>4.231.229</u>	<u>3.847.846</u>
 9. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt husleje	<u>1.619.894</u>	<u>1.677.186</u>
	<u>1.619.894</u>	<u>1.677.186</u>
 10. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>

Virksomhedskapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/10 2016</u>	<u>31/10 2015</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat primo	14.541.527	12.566.396
Årets overførte overskud eller underskud	23.790	1.975.131
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-191.242</u>	<u>0</u>
	<u>14.374.075</u>	<u>14.541.527</u>
12. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Sam Andersen Ejendomme A/S	11.067.741	17.455.839
Sam Andersen, Sønderborg A/S	11.379.039	10.782.573
HGA Holding af 26/10 2005 ApS	<u>38.247</u>	<u>0</u>
	<u>22.485.027</u>	<u>28.238.412</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Shoe-d-vision Amba og dennes kreditorer indestår andre værdipapirer og kapitalandele, ialt t. kr. 10.322 .

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Forpligtelse vedrørende huslejekontrakter udgør ialt ca. t.kr. 5.000.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jørn Grann Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, Jørn Grann Holding ApS, ApS, CVR-nr. 34 71 34 21.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

15. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

HJA Holding af 24/10 2005 ApS

Hovedaktionær

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

HJA Holding af 24/10 2005 ApS, Vølundsgade 11, 6400 Sønderborg

16. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

1.848.174 1.888.204

Andre finansielle indtægter

-1.319.656 -1.769.910

Andre finansielle omkostninger

967.014 1.005.507

Udskudt skat

330.000 395.000

1.825.532 1.518.801

17. Ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger

3.754.416 3.182.226

Ændring i tilgodehavender

699.325 -561.008

Ændring i leverandørgæld og anden gæld

-8.097.007 -346.989

-3.643.266 2.274.229