

# **Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988**

**Læderstræde 7, 1201 København K**

**CVR-nr. 10 49 31 96**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2018.

---

**Kristian Odorico Gormsen**  
Dirigent

BUUS JENSEN I/S  
Lersø Parkalle 112  
2100 København Ø  
CVR 1611 9040

T +45 3929 0800  
F +45 3929 3088  
w [www.buusjensen.dk](http://www.buusjensen.dk)

*An independent member firm of  
Moore Stephens International Limited*  
**MOORE STEPHENS**

Medlem af:  
 **Revisorgruppen Danmark**

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
 <b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988.

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. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 25. marts 2018

### **Direktion**

Kristian Odorico Gormsen

### **Bestyrelse**

Kristian Mathias Juncker

Jan Giovanni Ghisalberti

Kristian Odorico Gormsen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske 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.

#### **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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

København, den 25. marts 2018

### **BUUS JENSEN**

Statsautoriserede revisorer  
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 29456

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988 Læderstræde 7 1201 København K
	CVR-nr.: 10 49 31 96
	Stiftet: 10. august 1986
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 31. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Kristian Mathias Juncker Jan Giovanni Ghisalberti Kristian Odorico Gormsen
<b>Direktion</b>	Kristian Odorico Gormsen
<b>Revision</b>	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
<b>Dattervirksomhed</b>	Kreutzberg 2 ApS, København

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive restaurationsvirksomhed fra lokaler i Læderstræde og Gammel Strand.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør 584 t.kr. mod -3.129 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet de klareres.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I selskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige 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.

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.

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

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 af- og nedskrivninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter dels børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Unoterede værdipapirer måles til kostpris eller genindvindingsværdien såfremt denne skønnes lavere.

#### **Varebeholdninger**

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

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988 som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.747.571</b>	<b>2.889.618</b>
1 Personaleomkostninger	-3.104.407	-3.166.079
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-234.405</u>	<u>-226.604</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-591.241</b>	<b>-503.065</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	583.763	-592.006
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-2.685.206
Andre finansielle indtægter	627.851	770.694
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-25.281</u>	<u>-16.507</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>595.092</b>	<b>-3.026.090</b>
2 Skat af årets resultat	<u>-10.935</u>	<u>-102.696</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>584.157</u></b>	<b><u>-3.128.786</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	400.000	400.000
Overføres til overført resultat	184.157	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-3.528.786</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>584.157</u></b>	<b><u>-3.128.786</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	6.691.931	6.813.262
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	206.949	308.403
5 Andre investeringsaktiver	1.491.408	1.491.408
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.390.288</u>	<u>8.613.073</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.016.696	375.399
7 Kapitalandele i associerede virksomheder	2.427.438	2.484.972
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.510.177	1.176.250
Andre værdipapirer og kapitalandele	9.347.420	9.706.601
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.301.731</u>	<u>13.743.222</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>22.692.019</u></b>	<b><u>22.356.295</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	90.000	105.000
Varebeholdninger i alt	<u>90.000</u>	<u>105.000</u>
Tilgodehavende selskabsskat	22.372	39.562
Andre tilgodehavender	36.727	0
Periodeafgrænsningsposter	0	31.533
Tilgodehavender i alt	<u>59.099</u>	<u>71.095</u>
Likvide beholdninger	665.105	391.585
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>814.204</u></b>	<b><u>567.680</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>23.506.223</u></b>	<b><u>22.923.975</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
8 Virksomhedskapital	125.000	125.000
9 Overført resultat	20.910.529	20.726.372
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	400.000	400.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>21.435.529</b>	<b>21.251.372</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	410.026	406.580
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>410.026</b>	<b>406.580</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	723.549	770.896
Langfristede gældsforpligtelser i alt	723.549	770.896
11 Gældsforpligtelser	46.800	46.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	33.000
Anden gæld	885.319	416.027
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	937.119	495.127
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.660.668</b>	<b>1.266.023</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>23.506.223</b>	<b>22.923.975</b>

## 12 Eventualposter



## Noter

---

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.972.134	2.980.847
Pensioner	21.534	51.428
Andre omkostninger til social sikring	85.293	92.019
Personaleomkostninger i øvrigt	25.446	41.785
	<u><b>3.104.407</b></u>	<u><b>3.166.079</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>12</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat moder	0	0
Årets regulering af udskudt skat	3.446	56.274
Regulering af tidligere års skat	0	46.422
Andre skatter	7.489	0
	<u><b>10.935</b></u>	<u><b>102.696</b></u>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2017	<u>6.498.831</u>	<u>6.498.831</u>
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<u><b>6.498.831</b></u>	<u><b>6.498.831</b></u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
<b>Opskrivninger 31. december 2017</b>	<u><b>800.000</b></u>	<u><b>800.000</b></u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-485.569	-364.238
Årets af-/nedskrivninger	-121.331	-121.331
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<u><b>-606.900</b></u>	<u><b>-485.569</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<u><b>6.691.931</b></u>	<u><b>6.813.262</b></u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2017	<u>7.400.000</u>	<u>7.400.000</u>

## Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2017	2.678.701	2.616.181
Tilgang i årets løb	11.620	62.520
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>2.690.321</u></b>	<b><u>2.678.701</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-2.370.298	-2.265.025
Årets af-/nedskrivninger	-113.074	-105.273
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-2.483.372</u></b>	<b><u>-2.370.298</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>206.949</u></b>	<b><u>308.403</u></b>
<b>5. Andre investeringsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar 2017	1.491.408	1.491.408
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>1.491.408</u></b>	<b><u>1.491.408</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>1.491.408</u></b>	<b><u>1.491.408</u></b>
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2017	2.000.000	2.000.000
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>
Nedskrivninger 1. januar 2017	-1.624.601	-1.032.595
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	641.297	-592.006
<b>Opskrivninger 31. december 2017</b>	<b><u>-983.304</u></b>	<b><u>-1.624.601</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u>1.016.696</u></b>	<b><u>375.399</u></b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Restaurationspartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988
Kreutzberg 2 ApS, København	66,67 %	1.525.043	961.945	1.016.696

## Noter

---

		<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>	
<b>7. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>				
Kostpris 1. januar 2017		2.484.972	5.170.178	
Andre kapitalbevægelser		<u>-57.534</u>	<u>-2.685.206</u>	
<b>Kostpris 31. december 2017</b>		<b><u>2.427.438</u></b>	<b><u>2.484.972</u></b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>		<b><u>2.427.438</u></b>	<b><u>2.484.972</u></b>	
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos Restaurationsanpartsselskabet G.N.G af 25. marts 1988</b>
Holdingselskabet af 1. september 2000 ApS,	30,42 %	7.979.742	-189.134	2.427.438
<b>8. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. januar 2017			<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
			<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
<b>9. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. januar 2017			20.726.372	24.255.158
Årets overførte overskud eller underskud			<u>184.157</u>	<u>-3.528.786</u>
			<b><u>20.910.529</u></b>	<b><u>20.726.372</u></b>
<b>10. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>				
Udbytte 1. januar 2017			400.000	400.000
Udloddet udbytte			-400.000	-400.000
Udbytte for regnskabsåret			<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
			<b><u>400.000</u></b>	<b><u>400.000</u></b>

## Noter

---

			<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>11. Gældsforpligtelser</b>				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2017</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>46.800</u>	<u>536.000</u>	<u>770.349</u>	<u>816.996</u>
	<b><u>46.800</u></b>	<b><u>536.000</u></b>	<b><u>770.349</u></b>	<b><u>816.996</u></b>

## 12. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning 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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.