

# **METALLI A/S**

Nyholms Alle 46  
2610 Rødovre

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**26/04/2017**

**Søren Tyrrestrup**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	14
----------------------------	----

Noter .....	15
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	METALLI A/S Nyholms Alle 46 2610 Rødovre  Telefonnummer: 36700544 e-mailadresse: inge@metalli.dk  CVR-nr: 16133493 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Hovedvejen 99 2600 Glostrup DK Danmark
<b>Revisor</b>	Uniqrevision Registreret Revisionsanpartsselskab Vandtårnsvej 62 2860 Søborg DK Danmark CVR-nr: 31874610 P-enhed: 1014917477

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktionen har d.d behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Metalli A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016-31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 26/04/2016

## Direktion

Søren Tyrrestrup  
Direktør

## Bestyrelse

Søren Tyrrestrup

Inge Tyrrestrup

Suzanne Harder Christiansen

Christian Harder Tyrrestrup

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i METALLI A/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for METALLI A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 regnskabet

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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, 26/04/2017

Marianne Mortensen  
Registreret revisor  
Uniqrevision Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR: 31874610

# Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet er at drive handels- og produktionsvirksomhed med loddematerialer i Skandinavien

med hovedkontor i København.

Der har ingen væsentlige ændringer været i virksomhedens aktiviteter eller økonomiske forhold.

Ledelsen har valgt ikke at måle prioritetsgælden til amortiseret kostpris - lånet er optaget før 1/1-2002 og forskelsbeløbet mener ledelsen ikke har betydning for vurderingen af årsregnskabet.

Resultatet for året udviser et overskud før skat på kr. 2.632.980 og ledelsen vurderer dette som et tilfredsstillende resultat.

Selskabet har ikke egne forsknings- og udviklingsomkostninger.

Efter bestyrelsens opfattelse er der i tiden efter statutidspunktet ikke indtrådt begivenheder, som forrykker vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Dog har bestyrelsen af konkurrencemæssige årsager besluttet ikke at oplyse selskabets omsætning. Virksomheden har frivilligt valgt at medtage ledelsesberetning.

## 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 og nedskrivninger.

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 ulemper vil fragå selskabet, og forpligtelsers 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste er jf. ÅRL 82 sammendraget af flg. poster:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

De i årsregnskabet opførte indtægter omfatter faktureret salg samt forskydninger i salgsværdien af igangværende arbejder med fradrag af forudbetalinger.

Kriteriet er valgt med det formål at vise selskabets reelle indtjening (produktion) uden indflydelse af faktureringsterminer.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, reparation og vedligeholdelse, tab på debitorer mv.

## Personaleomkostninger

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

## Afskrivninger

Afskrivninger indeholder afskrivninger på materielle anlægsaktiver, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.



### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets 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.

Udskudt skat er beregnet med en skattesats på 22% af forskellen på regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af inventar og EDB-hardware samt på ejendommens afskrivninger.

Ledelsen har valgt ikke at opføre den positive udskudte skat på kr. 402.756 under aktiverne.

Metalli as er sambeskattet med IST Holding ApS.

Den afsatte skat af årets resultat er posteret over mellemregning med IST Holding ApS og fordeling af skatterne inden for sambeskatningen foregår efter "Fuld fordelingsmetoden". Sambeskatningens samlede skattetilsvare fremgår af IST Holding ApS' regnskab.

### BALANCEN

#### Anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug, indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Bygningerne:	70 år
Inventar:	5 år
Edb hardware:	3 år
Driftsmidler	3 år

Vedr. bygninger har ledelsen valgt ikke at opskrive til ejendomsvurdering med kr. 1.718.052. Dette ville have givet en egenkapital på kr. 22.769.718. og aktiver i alt på kr. 25.039.368.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til kostpriser efter FIFO-metoden.

Ukurante og langsomt omsættelige varer er nedskrevet til forventet realisationsværdi.

På lageret beror en beholdning af ædelmetal, denne er medregnet i resultatopgørelsen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel

værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Andre tilgodehavender**

Andre tilgodehavender udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer samt tilgodehavende skat.

### **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 generalforsamlingen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførseselsberettiget 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%. Ledelsen har valgt ikke at aktivere den positive udskudte skat.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Prioritetsgæld er ikke målt til amortiseret kostpris. Lånet er optaget før 1. januar 2002. Prioritetsgæld er optaget til nominel restgæld.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>5.600.456</b>	<b>5.165.888</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.630.656	-2.695.063
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-234.187	-243.494
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>2.735.613</b>	<b>2.227.331</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.227	32.459
Øvrige finansielle omkostninger .....		-104.860	-48.022
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>2.632.980</b>	<b>2.211.768</b>
Skat af årets resultat .....	3	-610.940	-546.845
<b>Årets resultat</b> .....		<b>2.022.040</b>	<b>1.664.923</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		3.000.000	4.000.000
Overført resultat .....		-977.960	-2.335.077
<b>I alt</b> .....		<b>2.022.040</b>	<b>1.664.923</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		4.531.948	4.663.308
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		129.949	209.876
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>4.661.897</b>	<b>4.873.184</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.661.897</b>	<b>5.098.203</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		8.005.887	9.824.182
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>8.005.887</b>	<b>9.824.182</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		7.706.778	5.952.233
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		629.592	716.728
Andre tilgodehavender .....		246.608	596.109
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>8.582.978</b>	<b>7.265.070</b>
Likvide beholdninger .....		2.070.554	3.402.941
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>18.659.419</b>	<b>20.492.193</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>23.321.316</b>	<b>25.365.377</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		3.000.000	3.000.000
Overført resultat .....		15.051.666	16.029.626
Forslag til udbytte .....		3.000.000	4.000.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>21.051.666</b>	<b>23.029.626</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		694.348	921.864
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>694.348</b>	<b>921.864</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		227.515	225.576
Gæld til banker .....		10.961	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		6.895	28.467
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.329.931	1.159.844
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.575.302</b>	<b>1.413.887</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.269.650</b>	<b>2.335.751</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>23.321.316</b>	<b>25.365.377</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	3.000.000	0	16.029.626	4.000.000	23.029.626
Betalt udbytte .....	0	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat .....	0	0	-977.960	3.000.000	2.022.040
Egenkapital, ultimo .....	3.000.000	0	15.051.666	3.000.000	21.051.666

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.676.229	2.718.365
Pensionsbidrag	30.090	29.490
Andre omkostninger til social sikring	-75.663	-52.792
	<u>2.630.656</u>	<u>2.695.063</u>

Gennemsnitligt antal ansatte: 7 (2015:7)

Med henvisning til årsregnskabslovens §69, stk. 3 er oplysning om løn og vederlag til direktion og betyrelse udeladt.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	131.360	131.360
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.827	112.134
	<u>234.187</u>	<u>243.494</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	610.940	546.845
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>610.940</u>	<u>546.845</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmatr. & inventar kr.
Kostpris primo	6.782.603	3.672.768
Tilgang	0	22.900
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>6.782.603</b>	<b>3.695.668</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-2.119.295	-3.462.893
Årets afskrivning	-131.360	-102.826
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-2.250.655</b>	<b>-3.565.719</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.531.948</b>	<b>129.949</b>

Ejendomsvurdering pr. 31.12.16 kr. 6.250.000.

#### 5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Afdrag 2-5 år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	921.863	227.515	694.347	0
	<b>921.863</b>	<b>227.515</b>	<b>694.347</b>	<b>0</b>

Pantebrevsrestgælden på realkreditlån udgør pr. 31.12.16 kr. 921.863.

Skattemæssig kursværdi på realkreditlån udgør pr. 31.12.16 kr. 941.023.

Obligationsrestgælden udgør pr. 31.12.16 kr. 915.729.



## 6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er pant i ejendommene for bogført værdi kr. 4.531.948 og for prioritetsgæld i alt kr. 921.863.

Selskabet har herudover ingen forpligtelser.

### Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for koncernens selskabsskat udgør kr. 985.578. IST Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen, har aconto indbetalt kr. 1.004.420.

Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.