

***Ejendommen Søborg Hovedgade 5 ApS***

*Søborg Hovedgade 5  
2870 Dyssegård*

*CVR-nummer: 17402676*

***ÅRSRAPPORT***

*1. oktober 2015 til 30. september 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_17/2\_ 2017

Tage Jensen

---

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

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

**Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter .....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 17 / 2 2017

**Direktion**

Tage Jensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

### Til kapitalejerne i Ejendommen Søborg Hovedgade 5 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendommen Søborg Hovedgade 5 ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. 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 vor 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj, den 17 / 2 2017

Grønbor~~g~~ Revision

CVR-nr. 75076118

Steffen Grønbor~~g~~  
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Ejendommen Søborg Hovedgade 5 ApS  
Søborg Hovedgade 5  
2870 Dyssegård

E-mail: mail@pustaca.dk

CVR-nr.: 17 40 26 76

Stiftet: 21. oktober 1993

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Kundenr.: 1202

**Direktion**

Tage Jensen

**Pengeinstitut**

Lollands Bank  
Vestergade 3  
4930 Maribo

**Revisor**

Grønborg Revision  
Vesterbro 9  
4500 Nykøbing Sj

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Ejendommen Søborg Hovedgade 5 ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af fast ejendom, investering i værdipapire og fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

#### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes ved første indregning i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændring i dagsværdien af finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for afdækning af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med de ændringer i dagsværdien af det afdækkede aktiv eller den afdækkede forpligtelse, som kan henføres til den risiko, der er afdækket.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

### **Investeringsjendommenes driftsomkostninger**

Investeringsjendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommenes dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsejendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Der har ikke været foretaget ændringen i værdiregulering i investeringsejendomme, da lejeindtægter har været uændrede.

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. 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 samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	10 %
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år	0 - 10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0 - 10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som afskrivninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre,



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen. Et beløb svarende til opskrivningen indregnes i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier (niveau 3 i dagsværdihierarkiet). Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

### **Investerings ejendomme**

Investerings ejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investerings ejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investerings ejendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervs ejendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investerings ejendommene divideret med investerings ejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investerings ejendomme".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investerings ejendommene.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssig skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.740.270</b>	<b>50.205</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	1
1 Nedskrivninger omsætningsaktiver .....	1.855.078-	298.424-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>114.808-</b>	<b>248.218-</b>
Andre finansielle indtægter .....	366.288	171.481
Andre finansielle omkostninger .....	36.333-	19.381-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>215.147</b>	<b>96.118-</b>
2 Skat af årets resultat .....	322.051	21.529
<b>Årets Resultat</b> .....	<b>537.198</b>	<b>74.589-</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	537.198	74.589-
<b>DISPONERET I alt</b> .....	<b>537.198</b>	<b>74.589-</b>

## BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

## AKTIVER

	2016	2015
3 Grunde og bygninger.....	4.850.000	4.850.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1	1
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>4.850.001</b>	<b>4.850.001</b>
<b>Anlægsaktiver</b> .....	<b>4.850.001</b>	<b>4.850.001</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	1.367.972	1.364.328
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>1.367.972</b>	<b>1.364.328</b>
Andre tilgodehavender .....	74.159	187.252
4 Udskudt skatteaktiv .....	394.196	72.145
Periodeafgrænsningsposter.....	15.523	14.608
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>483.878</b>	<b>274.005</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	1.684.549	3.064.354
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>1.684.549</b>	<b>3.064.354</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>226.179</b>	<b>160.691</b>
<b>Omsætningsaktiver</b> .....	<b>3.762.578</b>	<b>4.863.378</b>
<b>Aktiver</b> .....	<b>8.612.579</b>	<b>9.713.379</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	220.000	220.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver.....	2.657.348	2.551.562
Overført resultat .....	1.135.079-	1.672.277-
<b>5 Egenkapital .....</b>	<b>1.742.269</b>	<b>1.099.285</b>
6 Hensættelse til udskudt skat .....	775.764	881.550
Andre hensatte forpligtelser .....	0	1.700.000
<b>Hensatte forpligtelser .....</b>	<b>775.764</b>	<b>2.581.550</b>
Prioritetsgæld .....	340.767	753.524
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>340.767</b>	<b>753.524</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	14.225	55.864
7 Kreditinstitutter .....	2.393.419	2.217.932
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0	4.060
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	15.000	15.000
Anden gæld .....	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	3.331.135	2.986.164
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>5.753.779</b>	<b>5.279.020</b>
<b>Gældsforpligtelser .....</b>	<b>6.094.546</b>	<b>6.032.544</b>
<b>Passiver.....</b>	<b>8.612.579</b>	<b>9.713.379</b>
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		
10 Ejerforhold		

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Nedskrivninger omsætningsaktiver</b>		
Tab salg gældsbreve konkurs .....	1.855.078	298.424
<b>Nedskrivninger omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>1.855.078</b>	<b>298.424</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudt skat .....	322.051-	21.529-
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>322.051-</b>	<b>21.529-</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo .....	1.323.749	0
Kostpris 30. september 2016	1.323.749	0
Opskrivninger, primo .....	3.526.251	0
Opskrivninger 30. september 2016	3.526.251	0
Årets af-/nedskrivninger .....	0	1
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	0	1
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4.850.000</b>	<b>1</b>

## NOTER

	Skattemæssig værdi	Regnskabsmæssig værdi	Midlertidig forskel
<b>4 Udskudt skatteaktiv</b>			
Materielle anlægsaktiver .....	1.323.750	4.850.001	3.526.251-
Omsætningsaktiver.....	3.368.382	3.368.382	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	340.767-	340.767-	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	5.753.779-	5.753.779-	0
Skattemæssige underskud .....	1.791.884	0	1.791.884
	<u>389.470</u>	<u>2.123.837</u>	<u>1.734.367-</u>
<b>Udskudt skatteaktiv .....</b>			<u><u>394.196</u></u>
		2016	2015
		Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>	Primo		
Virksomhedskapital.....	220.000	0	220.000
Reserve for dagsværdi på investeringsaktiver .....	2.551.562	105.786	2.657.348
Overført resultat .....	1.672.277-	537.198	1.135.079-
	<u>1.099.285</u>	<u>642.984</u>	<u>1.742.269</u>



NOTER

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
<b>6 Udskudt skat</b>			
Materielle anlægsaktiver .....	4.850.001	1.323.750	3.526.251
Omsætningsaktiver.....	3.368.382	3.368.382	0
Skattemæssige underskud .....	0	1.791.884	1.791.884-
Langfristede gældsforpligtelser.....	340.767-	340.767-	0
	<u>7.877.616</u>	<u>6.143.249</u>	<u>1.734.367</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat.....</b>			<u><u>775.764</u></u>

2016

2015

**7 Kreditinstitutter**

Pustaca ApS.....	844.448	714.448
Tage Jensen ApS .....	1.548.971	1.503.484
<b>Kreditinstitutter i alt.....</b>	<u><u>2.393.419</u></u>	<u><u>2.217.932</u></u>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der stillet pant for realkreditgæld med restgæld kr. 354.992 med pant i fast ejendom til bogført værdi kr. 956.440.

**9 Nærtstående parter**

Bestemmende indflydelse:

Tage Jensen direktør

Selskabet har indgået lejekontrakt med Tage Jensen om leje af privatbeboelse. Lejen er aftalt til markedsvilkår.

NOTER

2016

2015

**10 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartsfortegnelse som ejer af anpartskapitalen nominelt kr. 220.000.

Tage Jensen, Søborg Hovedgade 5, 2870 Dyssegård  
Ejerandel: 100%