

Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS

Skejbyparken 154, 8200 Århus N

CVR-nr. 21 74 56 85

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017.

Ole Hedeager Momsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus N, den 29. maj 2017

Direktion

Ole Hedeager Momsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet har, i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, primo året ydet et lån til selskabets hovedanpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er bragt på plads i årets løb

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Aarhus, den 29. maj 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Sten Platz
statsautoriseret revisor

Tim Dürr Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS
Skejbyparken 154
8200 Århus N

Telefon: 87 41 11 11

CVR-nr.: 21 74 56 85

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion Ole Hedeager Momsen

Revision Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive Plastikkirurgisk Speciallægeklinik i Aarhus. Selskabet har endvidere til formål at investere i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.464 t.kr. mod 2.567 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.254 t.kr. mod 1.161 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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, 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 råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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 administration og kontor.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet 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 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 liniært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	30-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter kapitalandele i partnerselskab. Kapitalandelen måles til en værdibaseret påberegnet kapitalværdi.

Børsnoterede obligationer og aktier, måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

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.

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 regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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).

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 Plastikkirurgisk Center Århus Speciallægecenter ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kilde-skatter 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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter måles til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	3.464.182	2.566.503
1 Personaleomkostninger	-775.097	-340.052
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-458.740	-415.010
Resultat før finansielle poster	2.230.345	1.811.441
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	379.162	161.581
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	10.512	16.851
Andre finansielle indtægter	739.675	163.373
2 Øvrige finansielle omkostninger	-418.250	-536.658
Resultat før skat	2.941.444	1.616.588
Skat af årets resultat	-687.637	-455.578
Årets resultat	2.253.807	1.161.010
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	60.484	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	379.162	161.581
Udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overføres til overført resultat	1.710.761	898.229
Disponeret i alt	2.253.807	1.161.010

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	28.395	37.860
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>28.395</u>	<u>37.860</u>
4	Grunde og bygninger	17.692.213	17.664.382
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	434.263	226.600
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.126.476</u>	<u>17.890.982</u>
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.186.922	3.212.560
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	180.411	114.215
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.367.333</u>	<u>3.326.775</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>21.522.204</u>	<u>21.255.617</u>
Omsætningsaktiver			
	Forudbetalinger for varer	0	18.524
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>18.524</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	37.500	47.500
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	199.257	321.144
	Udskudte skatteaktiver	10.692	24.694
	Tilgodehavende selskabsskat	0	15.350
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	33.489	0
	Andre tilgodehavender	145.417	192.551
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	201.000
	Periodeafgrænsningsposter	9.579	687
	Tilgodehavender i alt	<u>435.934</u>	<u>802.926</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	8.025.399	5.520.765
	Værdipapirer i alt	<u>8.025.399</u>	<u>5.520.765</u>
	Likvide beholdninger	640.559	1.007.533
	Omsætningsaktiver i alt	<u>9.101.892</u>	<u>7.349.748</u>
	Aktiver i alt	<u>30.624.096</u>	<u>28.605.365</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	300.000	300.000
9	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.086.922	3.112.560
10	Overført resultat	14.147.555	12.031.994
11	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	Egenkapital i alt	<u>17.637.877</u>	<u>15.545.754</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	11.000.168	11.657.447
	Gæld til pengeinstitutter	0	13.670
	Deposita	291.183	281.547
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	191.478	156.847
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.482.829</u>	<u>12.109.511</u>
12	Gældsforpligtelser	667.800	470.000
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	229.162	187.867
	Selskabsskat	112.780	0
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	49.593
	Anden gæld	493.648	242.640
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.503.390</u>	<u>950.100</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.986.219</u>	<u>13.059.611</u>
	Passiver i alt	<u>30.624.096</u>	<u>28.605.365</u>
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
14 Eventualposter			

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	648.514	264.225
Pensioner	106.748	58.348
Andre omkostninger til social sikring	1.311	1.229
Personaleomkostninger i øvrigt	18.524	16.250
	<u>775.097</u>	<u>340.052</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	1.376	1.095
Andre finansielle omkostninger	416.874	535.563
	<u>418.250</u>	<u>536.658</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	47.325	0
Tilgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	0	47.325
Kostpris 31. december 2016	<u>47.325</u>	<u>47.325</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	-9.465	0
Årets af-/nedskrivninger	-9.465	-9.465
Afskrivninger 31. december 2016	<u>-18.930</u>	<u>-9.465</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>28.395</u>	<u>37.860</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2016	18.340.381	9.384.087
Tilgang i årets løb	<u>401.578</u>	<u>8.956.295</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>18.741.959</u>	<u>18.340.382</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	-676.000	-327.105
Årets af-/nedskrivninger	<u>-373.746</u>	<u>-348.895</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>-1.049.746</u>	<u>-676.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>17.692.213</u>	<u>17.664.382</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	593.750	310.500
Tilgang i årets løb	<u>283.192</u>	<u>283.250</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>876.942</u>	<u>593.750</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	-367.150	-310.500
Årets af-/nedskrivninger	<u>-75.529</u>	<u>-56.650</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>-442.679</u>	<u>-367.150</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>434.263</u>	<u>226.600</u>
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo 1. januar 2016	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Opskrivninger primo 1. januar 2016	3.112.560	3.110.979
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	379.162	161.581
Udbytte	<u>-404.800</u>	<u>-160.000</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>3.086.922</u>	<u>3.112.560</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>3.186.922</u>	<u>3.212.560</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2016	8.715	8.715
Kostpris 31. december 2016	8.715	8.715
Opskrivninger 1. januar 2016	105.500	67.219
Årets resultatandel	2.691.934	1.891.857
Årets hævet resultatandel	-2.625.738	-1.853.576
Opskrivninger 31. december 2016	171.696	105.500
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	180.411	114.215
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	300.000	300.000
	300.000	300.000
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar 2016	3.112.560	3.504.579
Resultatandel	379.162	161.581
Udloddet udbytte	-404.800	-160.000
Korrektion tidligere år	0	-393.600
	3.086.922	3.112.560
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	12.031.994	10.580.165
Årets overførte overskud eller underskud	1.710.761	898.229
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	60.484	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-60.484	0
Overført fra reserve for opskrivning	404.800	160.000
Korrektion tidligere år	0	393.600
	14.147.555	12.031.994

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	101.200	99.800
Udloddet udbytte	-101.200	-99.800
Udbytte for regnskabsåret	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>
	<u>103.400</u>	<u>101.200</u>

12. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	667.800	8.380.476	11.667.968	12.127.447
Gæld til pengeinstitutter	0	0	0	13.670
Deposita	0	0	291.183	281.547
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>191.478</u>	<u>156.847</u>
	<u>667.800</u>	<u>8.380.476</u>	<u>12.150.629</u>	<u>12.579.511</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.660 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 17.710 t.kr.

14. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. Den samlede hæftelse i sambeskatningen er opgjort til 113 t.kr.

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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.