

BKF Holding ApS

Østerbrogade 40, 7500 Holstebro

CVR-nr. 25 18 44 32

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2017.

Bjarne Frandsen
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	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for BKF Holding ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 22. maj 2017

Direktion

Bjarne Frandsen
direktør

Bestyrelse

Frank Andersen
formand

Bjarne Frandsen

Ove Lillelund

Connie Anette Frandsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i BKF Holding ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BKF Holding 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.

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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets anpartshavere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Holstebro, den 22. maj 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	BKF Holding ApS Østerbrogade 40 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 25 18 44 32
	Stiftet: 26. januar 2000
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 17. regnskabsår
Bestyrelse	Frank Andersen, formand Bjarne Frandsen Ove Lillelund Connie Anette Frandsen
Direktion	Bjarne Frandsen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelser	Jyske Bank Danske Bank
Dattervirksomheder	Susanne Holding af 08.09.2006 ApS, Holstebro Tvis Ejendomme II ApS, Holstebro
Associeret virksomhed	Just Easy ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i tilknyttede og associerede virksomheder samt investering af selskabets formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder har i 2016 udgjort et underskud på 137 t.kr. mod et underskud sidste år på 1.299 t.kr.

Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed har i 2016 udgjort et underskud på 44 t.kr. mod et underskud sidste år på 81 t.kr.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 2.354 t.kr. mod et underskud sidste år på 3.754 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 42.203 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 59,4 % af de samlede aktiver på 71.105 t.kr., hvilket er et fald på 2,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BKF Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

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

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 administrationsselskab 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder, udbyttekontrakter, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genvindingsværdien, hvor denne er lavere. Der foretages lineære afskrivninger baseret på forventet brugstid på 7 år.

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.

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

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af koncerngoodwill. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis. Koncerngoodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Tilknyttede virksomheder og associeret 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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 og associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 BKF Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-136.815	-1.298.573
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-43.742	-81.490
Administrationsomkostninger	-988.192	-948.210
Andre driftsindtægter	61.145	93.226
Andre driftsomkostninger	-35.776	-34.075
Resultat før finansielle poster	-1.143.380	-2.269.122
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	51.764	179.098
Andre finansielle indtægter	4.553.872	2.496.595
1 Finansielle omkostninger	-378.740	-4.871.208
Resultat før skat	3.083.516	-4.464.637
Skat af årets resultat	-729.113	710.915
Årets resultat	2.354.403	-3.753.722
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	1.000.000
Disponeret fra overført resultat	-645.597	-4.753.722
Disponeret i alt	2.354.403	-3.753.722

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Erhvervede rettigheder	0	16.269
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	16.269
3 Grunde og bygninger	960.000	970.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	402.807	520.610
Materielle anlægsaktiver i alt	1.362.807	1.490.610
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.290.243	443.058
6 Kapitalandel i associeret virksomhed	288.187	331.929
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.578.430	774.987
Anlægsaktiver i alt	3.941.237	2.281.866
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.893.268	22.888.783
Udskudte skatteaktiver	0	630.600
Tilgodehavende selskabsskat	86.314	57.507
Andre tilgodehavender	855.539	562.279
7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1.031.111	0
Tilgodehavender i alt	6.866.232	24.139.169
Værdipapirer	59.830.198	38.742.303
Værdipapirer i alt	59.830.198	38.742.303
Likvide beholdninger	467.768	1.030.698
Omsætningsaktiver i alt	67.164.198	63.912.170
Aktiver i alt	71.105.435	66.194.036

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver		
Egenkapital		
8 Anpartskapital	2.321.000	2.321.000
9 Overført resultat	36.881.706	37.527.303
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt	<u>42.202.706</u>	<u>40.848.303</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	73.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>73.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
11 Huslejedeposita	16.800	12.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.800	12.000
Gæld til pengeinstitutter	3.270	24.938.538
Gæld til tilknyttet virksomhed	28.469.688	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttet virksomhed	5.522	0
Anden gæld	334.449	395.195
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	28.812.929	25.333.733
Gældsforpligtelser i alt	<u>28.829.729</u>	<u>25.345.733</u>
Passiver i alt	<u>71.105.435</u>	<u>66.194.036</u>
12 Medarbejderforhold		
13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
14 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	131.967	0
Andre finansielle omkostninger	246.773	4.871.208
	<u>378.740</u>	<u>4.871.208</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Erhvervede rettigheder		
Kostpris 1. januar	113.889	113.889
Kostpris 31. december	<u>113.889</u>	<u>113.889</u>
Afskrivninger 1. januar	-97.620	-81.350
Årets afskrivninger	-16.269	-16.270
Afskrivninger 31. december	<u>-113.889</u>	<u>-97.620</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>16.269</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	1.000.000	1.000.000
Kostpris 31. december	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Afskrivninger 1. januar	-30.000	-20.000
Årets afskrivninger	-10.000	-10.000
Afskrivninger 31. december	<u>-40.000</u>	<u>-30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>960.000</u>	<u>970.000</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2016	<u>320.000</u>	<u>320.000</u>

Noter

	31/12 2016	31/12 2015
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	801.313	801.313
Kostpris 31. december	801.313	801.313
Afskrivninger 1. januar	-280.703	-161.025
Årets afskrivninger	-117.803	-119.678
Afskrivninger 31. december	-398.506	-280.703
Regnskabsmæssig værdi 31. december	402.807	520.610
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	2.658.188	27.575.188
Tilgang i årets løb	2.000.000	0
Afgang i årets løb, i forbindelse med fusion med modervirksomhed	0	-24.917.000
Kostpris 31. december	4.658.188	2.658.188
Nedskrivning 1. januar	-2.215.130	-25.009.245
Årets resultat	-136.815	-1.298.100
Årets tilbageførsler på afgang, i forbindelse med fusion med modervirksomheden	0	24.092.215
Udbytte	-16.000	0
Nedskrivninger 31. december	-2.367.945	-2.215.130
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.290.243	443.058
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Susanne Holding af 08.09.2006 ApS	Holstebro	0,8 %
Tvis Ejendomme II ApS	Holstebro	100 %

Noter

	31/12 2016	31/12 2015				
6. Kapitalandel i associeret virksomhed						
Anskaffelsessum 1. januar	1.833.000	1.833.000				
Kostpris 31. december	1.833.000	1.833.000				
Nedskrivning 1. januar	-1.151.383	-1.157.315				
Årets resultat	43.680	5.932				
Nedskrivninger 31. december	-1.107.703	-1.151.383				
Afskrivninger på goodwill 1. januar	-349.688	-262.266				
Årets afskrivninger på goodwill	-87.422	-87.422				
Afskrivninger på goodwill 31. december	-437.110	-349.688				
Regnskabsmæssig værdi 31. december	288.187	331.929				
I regnskabsposten indgår goodwill med	174.844	262.266				
Associeret virksomhed:						
	Hjemsted	Ejerandel				
Just Easy ApS	Holstebro	50 %				
7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse						
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2016
Direktion	10,05 %	9 mdr.	5 mdr.	0	0	1.031.111
					31/12 2016	31/12 2015
8. Anpartskapital						
Anpartskapital 1. januar					2.321.000	2.321.000
					2.321.000	2.321.000
Anpartskapitalen består af:						
1 stk. A-Anpart a 340.000 kr.						
2 stk. A-anparter a 80.000 kr.						
1 stk. B-anpart a 1.230.406 kr.						
2 stk. B-anparter a 295.297 kr.						

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	37.527.303	42.281.025
Årets overførte resultat	<u>-645.597</u>	<u>-4.753.722</u>
	<u>36.881.706</u>	<u>37.527.303</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	1.000.000	4.000.000
Udbetalt udbytte	-1.000.000	-4.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>3.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>3.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
11. Huslejedeposita		
Huslejedeposita	<u>16.800</u>	<u>12.000</u>
	<u>16.800</u>	<u>12.000</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
12. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der stillet sikkerhed i bankindestående og værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 33.979 t.kr. Pr. 31. december 2016 var det et nettoindestående.		

Noter

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for den tilknyttede virksomhed Tvis Ejendomme II ApS' gæld til pengeinstitut med en maksimal trækingsret på 220 t.kr. Pr. 31. december 2016 var der et indestående.

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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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