

ICKA ApS

c/o Kent Gravesen
Slettebjerg 4, 2.th
2750 Ballerup

CVR-nr. 25 25 21 95

Årsrapport for 2015/16

(16. regnskabsår)

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

Kent Gravesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6

Koncern- og årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter til årsrapporten	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ICKA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 31. januar 2017

Direktion

Inger Gravesen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i ICKA ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for ICKA ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 virksomhedens 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Hellerup, den 31. januar 2017

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ICKA ApS
c/o Kent Gravesen
Slettebjerg 4, 2.th
2750 Ballerup

CVR-nr.: 25 25 21 95
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 16. februar 2000
Hjemsted: Ballerup

Direktion

Inger Gravesen

Revision

Crowe Horwath
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern				
	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	31.157	31.169	27.432	33.337	31.597
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	2.984	3.212	1.956	2.394	2.281
Resultat af finansielle poster	1.015	1.126	703	-317	-322
Årets resultat	3.060	3.458	2.003	2.906	1.497
Balance					
Balancesum	84.271	88.766	90.996	97.566	101.060
Investering i materielle anlægsaktiver	107	36	335	633	163
Egenkapital	40.663	42.960	42.852	45.364	45.951
Antal medarbejdere	15	16	16	19	19
Nøgletal					
Overskudsgrad	9,6%	10,3%	7,1%	7,2%	7,2%
Afkastningsgrad	3,4%	3,6%	2,1%	2,4%	2,2%
Soliditetsgrad	48,3%	48,4%	47,1%	46,5%	45,5%
Forrentning af egenkapital	7,3%	8,1%	4,5%	6,4%	3,2%

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabet, som startede sin virksomhed i begyndelsen af 2000, har blandt andet til formål direkte eller indirekte at drive konsulentvirksomhed, ejendomsudvikling og investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på t.kr. 3.060, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 40.663.

Den tilbageværende del af bilvirksomheden på 100% andel i Hanson Motor i Mora AB har under året forbedret sit resultat væsentligt, og viser nu et mindre, men positivt resultat. Selskabet er forhandler af og serviceværksted for Opel og SAAB samt autoriseret serviceværksted for Nissan og Mercedes-Benz person- og varebiler. I begyndelsen af regnskabsåret har selskabet afviklet sin KIA-virksomhed. KIAs krav på investeringer i ejendommen og i virksomheden i øvrigt stod ikke i rimelig proportion til det af os forventede afkast. Selskabet er certificeret iflg ISO 9001:2008 og ISO 14001:2004.

Størstedelen af selskabets lån ligger med fast rente i yderligere ½ år og resterende lån med variable renter, hvorfor kortsigtede renteforandringer delvis påvirker renteudgifterne. Selskabets finansielle placeringer er til dels i aktier og til dels i forskellige rentepapirer, hvoraf en del er med fast rente. Også de likvide midler påvirkes af kortsigtede rentesvingninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning opnået enighed om salg af selskabet Bilfastigheter Bergslagen AB, som ejer ejendommen Ingarvsskogen 2, Falun. Handlen forventes afsluttet med udgangen af januar 2017. Salget betyder en mindre koncernmæssig gevinst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ICKA ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 koncernen, og moderselskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen og moderselskabet, 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 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I koncernregnskabet indgår moderselskabet, det helejede svenske datterselskab (Gravesen Invest AB) samt dets direkte og indirekte helejede datterselskaber (Fastighetsbolaget Fair Nio KB, Bergslagens Bilfastigheter AB, MKG Fastighets AB, Wadköping Bil AB, Noretbron Fastighets AB og Hanson Motor i Mora AB). Aktier og andele i datterselskaber indregnes efter den indre værdis metode. Datterselskaberne indgår i koncernens resultatopgørelse med den periode i regnskabsåret, de har været ejet og i balancen for de selskaber som var ejet ved periodens udgang.

Da de udenlandske datterselskaber opfylder kriterierne for selvstændige enheder, er omregningen af de svenske selskabers resultatopgørelse og samtlige aktiver, passiver og egenkapital sket til balancedagens valutakurs 0,775 (0,800). Den valutakursdifference, der opstår ved omregningen af primo egenkapitalen til balancedagens kurs, indregnes direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Grundforbedringer	20 år
Bygningsinstallationer	5 år
Maskiner og inventar	4-5 år
Licenser	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for ICKA ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Selskaber, som i løbet af året er solgt, indgår i koncernopgørelsen med indtægter og omkostninger under året frem til salgsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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 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.

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

Udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse

1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Nettoomsætning		31.157	31.169	0	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-16.845	-17.081	0	0
Andre eksterne omkostninger		-4.152	-3.948	-41	-44
Bruttoresultat		10.160	10.140	-41	-44
Personaleomkostninger	1	-5.658	-5.615	0	0
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		4.502	4.525	-41	-44
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		-1.518	-1.313	0	0
Resultat før finansielle poster		2.984	3.212	-41	-44
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	3.277	3.347
Finansielle indtægter		1.995	1.916	89	276
Finansielle omkostninger		-980	-790	-259	-88
Resultat før skat		3.999	4.338	3.066	3.491
Skat af årets resultat	2	-939	-880	-6	-34
Årets resultat		3.060	3.458	3.060	3.457
Forslag til resultatdisponering					
Foreslået udbytte		8.000	4.200	8.000	4.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	3.328	3.347
Overført resultat		-4.940	-742	-8.268	-4.090
		3.060	3.458	3.060	3.457

Balance pr. 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver					
Grunde og bygninger		54.274	57.391	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		446	599	0	0
Materielle anlægsaktiver	3	54.720	57.990	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0	0	37.204	39.020
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	5	0	0	1.550	1.600
Andre værdipapirer og kapitalandele	5	18.796	21.651	551	718
Finansielle anlægsaktiver		18.796	21.651	39.305	41.338
Anlægsaktiver i alt		73.516	79.641	39.305	41.338
Færdigvarer og handelsvarer		4.139	4.608	0	0
Varebeholdninger		4.139	4.608	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.921	788	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	1.163	1.200
Andre tilgodehavender		885	1.257	18	45
Periodeafgrænsningsposter		538	489	0	0
Tilgodehavender		3.344	2.534	1.181	1.245
Likvide beholdninger		3.272	1.983	270	485
Omsætningsaktiver i alt		10.755	9.125	1.451	1.730
Aktiver i alt		84.271	88.766	40.756	43.068

Balance pr. 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Passiver					
Selskabskapital		125	125	125	125
Reserve for opskrivninger		-6.200	1.600	28.578	33.144
Overført resultat		38.738	37.035	3.960	5.490
Foreslået udbytte for regnskabs- året		8.000	4.200	8.000	4.200
Egenkapital	6	40.663	42.960	40.663	42.959
Hensættelse til udskudt skat	7	7.037	6.919	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		7.037	6.919	0	0
Banker		22.986	24.982	0	0
Anden gæld		7.750	8.000	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		30.736	32.982	0	0
Banker		1.530	1.580	0	0
Kreditinstitutter		668	799	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2	15	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		419	822	0	0
Selskabsskat		759	318	32	48
Anden gæld		2.457	2.371	61	61
Kortfristede gældsforpligtelser		5.835	5.905	93	109
Gældsforpligtelser i alt		36.571	38.887	93	109
Passiver i alt		84.271	88.766	40.756	43.068
Pantsætninger og sikkerhedsstil- lelser	8				
Nærtstående parter og ejerforhold	9				

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	5.105	5.138	0	0
Pensioner	325	240	0	0
Andre personaleomkostninger	228	237	0	0
	5.658	5.615	0	0
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	1.158	1.142	0	0
	1.158	1.142	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	15	16	0	0
2 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	604	425	6	34
Regulering af udskudt skat	335	455	0	0
	939	880	6	34

3 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
Kostpris 1. oktober 2015	62.292	1.279
Valutakursregulering	-1.947	-40
Tilgang i årets løb	0	101
Afgang i årets løb	0	-120
Kostpris 30. september 2016	60.345	1.220

Noter

3 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Koncern

	Grunde og byg- ninger	Produktionsan- læg og maski- ner
	<u> </u>	<u> </u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	4.901	680
Valutakursregulering	-153	-21
Årets afskrivninger	1.323	189
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-74
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>6.071</u>	<u>774</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>54.274</u>	<u>446</u>
Ejendommens svenske skatteværdi	<u>24.513</u>	<u>446</u>

4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. oktober 2015	<u>876</u>	<u>876</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>876</u>	<u>876</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	38.144	37.328
Valutakursregulering	-1.105	-931
Årets resultat	3.277	3.347
Udbytte til moderselskabet	<u>-3.988</u>	<u>-1.600</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>36.328</u>	<u>38.144</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>37.204</u>	<u>39.020</u>

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

Koncern

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. oktober 2015	18.963
Afgang i årets løb	<u>-167</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>18.796</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>18.796</u></u>

5 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Moderselskab

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. oktober 2015	718
Afgang i årets løb	<u>-167</u>
Kostpris 30. september 2016	<u>551</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>551</u></u>

Noter

6 Egenkapital

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125	1.600	37.034	4.200	42.959
Valutakursregulering	0	-50	-1.106	0	-1.156
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-4.200	-4.200
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-7.750	7.750	0	0
Årets resultat	0	0	-4.940	8.000	3.060
Egenkapital 30. september 2016	125	-6.200	38.738	8.000	40.663

Moderselskab

Egenkapital 1. oktober 2015	125	34.156	4.478	4.200	42.959
Valutakursregulering	0	-1.105	0	0	-1.105
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-4.200	-4.200
Årets opskrivning	0	3.277	0	0	3.277
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-7.750	7.750	0	0
Årets resultat	0	0	-8.268	8.000	-268
Egenkapital 30. september 2016	125	28.578	3.960	8.000	40.663

Øvrige egenkapitalbevægelser omfatter udbytte fra dattervirksomhed t.kr. 7.750, der er udloddet efter balancedagen.

7 Hensættelse til udskudt skat

Der påhviler ikke moderselskabet udskudt skat, da aktierne i datterselskabet er ejet med mere end 10%. Udskudt skat i datterselskaber udgør 7.037 t.kr, af hvilket 5.560 t.kr kan henføres til købet af ejendomme i 2010/11, 1.066 t.kr til skat på ekstra skattemæssige afskrivninger i datterselskaber og resterende 411 t.kr til skat på periodiseringsfond i et datterselskab.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For koncern

Sikkerhedsstillelser:

Sikkerhed i ejendom for ejendoms lån t.kr. 31.760.

Sikkerhed for banklån t.kr. 3.642.

Belånedede debitor- og kontraktsfordringer t.kr. 0.

Aktiver med ejerforbehold t.kr. 576.

Sikkerhedsstillelser i alt t.kr. 35.978

Eventualforpligtelser:

Garanteret tilbagekøbsværdi leasingbiler t.kr. 138

For moderselskab

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Eventualforpligtelser: Ingen

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Inger Graversen, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige - Hovedanpartshaver

Kent Graversen, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige - Hovedanpartshaver

Øvrige nærtstående parter

Gravesen Invest AB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

Bergslagens Bilfastigheter AB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

Wadköping Bil AB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

MKG Fastighets AB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

Noretbron Fastighets AB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

Fastighetsbolaget Fair Nio KB, Kuttervägen 4, 183 53 Täby, Sverige

Hanson Motor i Mora AB, Box 420, 792 27 Mora, Sverige