

IST HOLDING APS

Nyholms Alle 46
DK-2610 Rødovre

(CVR. Nr. 25 61 23 45)

Årsrapport 2017

(17. regnskabsår)

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 13/4-2018



Dirigent
Inge Tyrrestrup

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Ledelsens årsberetning	1
Ledelsespåtegning	1
Anvendt regnskabspraksis	2-6
Revisionspåtegning	7-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Noter	14-17

Ledelsens årsberetning

Selskabets hovedaktivitet er at drive udlejning af ejendomme samt investeringsvirksomhed.

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

Årets resultat efter skat udviser et overskud på kr. 3.008.727. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskab 2017.

Ledelsespåtegning

Direktionen har d.d behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for IST Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

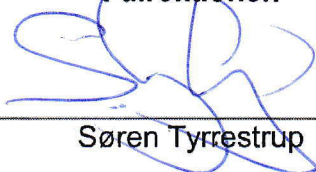
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017-31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 13/4-2018

I direktionen



Søren Tyrrestrup

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for IST Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Bortset fra følgende nævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen udgør årets lejeindtægter fra beboelseslejligheder, indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtager.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag excl. moms og afgifter.

Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

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

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Anlægsaktiver værdiansættelse

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger er optaget til anskaffessum.

Bygningerne afskrives over 50 år.

Ledelsen har valgt ikke at opskrive til ejendomsvurdering med kr. 739.314 dette ville have givet en egenkapital på kr. 41.761.241 og aktiver i alt på kr. 59.611.208.

Inventar, Edb hardware & Driftsmidler er optaget til anskaffessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives således:

Inventar	lineært over 5 år
Edb hardware	lineært over 3 år
Driftsmidler	lineært over 3 år

Aktiver med anskaffessum på under kr. 13.200 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i datterselskaber opgøres til indre værdi excl. afsat udbytte.

Hvor indre værdi er negativ ansættes værdien til kr. 0.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til statusdagens dagskurs.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender udgør forudbetalte omkostninger som vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter periodisering af finansielle indtægter.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførseselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte

skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. Ledelsen har valgt ikke at aktivere den positive udskudte skat på kr. 134.569.

Gældsforpligtelser

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

Prioritetsgæld inkl. finansielle sikringsinstrumenter

Prioritetsgæld indregnes ved låneoptagelsen til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder værdiansættes prioritetsgælden til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes dermed i resultatopgørelsen over lånets løbetid

Prioritetsgælden er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer det til restgæld beregnet på grundlag af lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunkter. For variabelt forrentede lån samt for kortfristede lån vil der sjældent være væsentlig forskel mellem kostpris og nominel værdi.

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i IST Holding ApS.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for IST Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 13. april 2018

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874610

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

mne2526

Resultatopgørelse
1. januar 2017 - 31. december 2017

<u>Note</u>	2017	2016
	Kr.	Kr.
Nettoomsætning	1.787.911	1.572.743
Andre eksterne omkostninger	(707.565)	(746.454)
Bruttofortjeneste	1.080.346	826.289
1 Personaleomkostninger	(5.228)	(9.716)
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(584.894)	(573.022)
Resultat af primær drift	490.224	243.551
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.002.353	2.213.723
Andre finansielle indtægter	1.142.323	1.141.609
Øvrige finansielle omkostninger	(180.849)	(250.453)
Resultat før skat	3.454.051	3.348.430
4 Skat af årets resultat	(445.324)	(374.638)
ÅRETS RESULTAT	<u>3.008.727</u>	<u>2.973.792</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	200.000	200.000
Overførsel til næste år	2.808.727	2.773.792
Disponeret i alt	<u>3.008.727</u>	<u>2.973.792</u>

Balance pr. 31. december 2017

<u>Note</u>	2017 Kr.	2016 Kr.
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
Materielle anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	26.410.687	25.907.269
5 Driftsmidler	18.055	-
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>26.428.742</u>	<u>25.907.269</u>
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	20.577.348	21.776.707
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.151.463	9.356.218
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.728.811</u>	<u>31.132.925</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>58.157.553</u>	<u>57.040.194</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	-	13.991
Periodeafgrænsningsposter	189.680	177.428
	<u>189.680</u>	<u>191.419</u>
Likvide beholdninger	<u>524.661</u>	<u>82.141</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>714.341</u>	<u>273.560</u>
<u>Aktiver i alt</u>	<u>58.871.894</u>	<u>57.313.754</u>

Balance pr. 31. december 2017

<u>Note</u>	2017	2016
	Kr.	Kr.
<u>PASSIVER</u>		
6 Egenkapital:		
Virksomhedskapital	2.178.000	2.178.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	10.984.692	12.169.990
Øvrige reserver	(53.909)	(39.847)
Overført overskud eller underskud	27.713.144	23.719.119
Forslag til udbytte	200.000	200.000
<u>Egenkapital i alt</u>	<u>41.021.927</u>	<u>38.227.262</u>
<u>Gæld</u>		
Langfristet gæld:		
7 Gæld til realkreditinstitutter	15.208.520	16.667.789
<u>Langfristet gæld i alt</u>	<u>15.208.520</u>	<u>16.667.789</u>
Kortfristet gæld:		
7 Gæld til realkreditinstitutter	1.450.411	1.433.267
Kortfristet gæld til banker	25.825	-
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.189	11.188
Skyldigt sambeskatningsbidrag	287.126	-
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	866.896	974.248
<u>Kortfristet gæld i alt</u>	<u>2.641.447</u>	<u>2.418.703</u>
GÆLD I ALT	<u>17.849.967</u>	<u>19.086.492</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>58.871.894</u>	<u>57.313.754</u>
8 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		
9 Hæftelse i sambeskatningen		

Noter

2017	2016
Kr.	Kr.

1 Personaleudgifter

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2017: 1)

De samlede personaleomkostninger udgør:

Andre omkostninger til social sikring	<u>5.228</u>	<u>9.716</u>
---------------------------------------	--------------	--------------

2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger	582.138	573.022
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.756	0
	<u>584.894</u>	<u>573.022</u>

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Datterselskab omfatter Metalli as , med hjemsted i Rødovre Kommune

Ejerandel 100%

A/S kapital	dkr.	3.000.000	3.000.000
Egenkapital	dkr.	19.840.479	21.051.666
Resultat 2017	dkr.	1.788.813	2.022.040

Datterselskab omfatter Metalli Svenska Försäljnings msf AB, med hjemsted Mölndal, Sverige

Ejerandel 100%

A/S kapital	sek	100.000	dkr.	75.673	81.220
Egenkapital	sek	973.759	dkr.	736.869	725.041
Resultat 2017	sek	282.189	dkr.	213.540	191.683

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

100% af Metalli A/S	1.788.813	2.022.040
100% af Metalli AB DKkr	213.540	191.683
	<u>2.002.353</u>	<u>2.213.723</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

100% af Metalli A/S	19.840.479	21.051.666
100% af Metalli AB DKkr	736.869	725.041
	<u>20.577.348</u>	<u>21.776.707</u>

Noter

	2017 Kr.	2016 Kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum primo	21.714.680	21.714.680
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>21.714.680</u>	<u>21.714.680</u>
Samlede værdiregulering primo	-8.706.675	-8.679.369
Årets værdiregulering	0	0
Årets valutaregulering	-14.062	-27.306
Samlede værdiregulering ultimo	<u>-8.720.737</u>	<u>-8.706.675</u>
Samlede resultatandele primo	8.768.703	10.753.955
Årets resultatandele	2.002.353	2.213.723
Udloddet udbytte	-3.187.651	-4.198.975
Samlede resultatandele ultimo	<u>7.583.405</u>	<u>8.768.703</u>
Bogført værdi ultimo	<u>20.577.348</u>	<u>21.776.708</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af forventet selvangiven indkomst (ifm. sambeskatning)	<u>445.622</u>	<u>374.638</u>
---	-----------------------	-----------------------

Ledelsen har valgt ikke at opføre den positive udskudte skat på kr. 134.569 under aktiverne.

5 Matrielle anlægsaktiver

	Grund og Bygning	Hvidevarer Inventar	I alt	I alt
Anskaffelsessum primo	28.647.144	76.122	28.723.266	28.723.266
Tilgang	1.085.555	20.811	1.106.366	0
Afgang	0	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	<u>29.732.699</u>	<u>96.933</u>	<u>29.829.632</u>	<u>28.723.266</u>
Akk. afskrivninger primo	2.739.875	76.122	3.389.019	2.242.975
Årets afskrivninger	582.138	2.756	584.894	573.022
Afskrivninger afgang	0	0	0	
Akk. afskrivninger ultimo	<u>3.322.013</u>	<u>78.878</u>	<u>3.400.891</u>	<u>2.815.997</u>
Bogført værdi ultimo	<u>26.410.686</u>	<u>18.055</u>	<u>26.428.741</u>	<u>25.907.269</u>

Den offentlige kontante ejendomsvurdering pr. 31.12.17 udgør kr. 27.150.000.

Noter

	2017 Kr.	2016 Kr.
6 Egenkapital		
<u>Virksomhedskapital</u>		
Anpartskapital	2.178.000	2.178.000
Udvidelse	0	0
	<u>2.178.000</u>	<u>2.178.000</u>
<u>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>		
Saldo primo	12.169.990	14.155.242
Årets værdiregulering	0	0
Årets resultatandele	2.002.353	2.213.723
Udloddet udbytte	-3.187.651	-4.198.975
	<u>10.984.692</u>	<u>12.169.990</u>
<u>Øvrige reserver</u>		
<u>Reserve for valutakursreguleringer</u>		
Saldo primo	-39.847	-12.541
Årets valutaregulering	-14.062	-27.306
	<u>-53.909</u>	<u>-39.847</u>
<u>Overført overskud eller underskud</u>		
Saldo primo	23.719.119	18.960.075
Årets resultat	2.808.727	2.773.792
Overført til nettoreserve resultat datterselskaber	-2.002.353	-2.213.723
Udloddet udbytte fra datterselskab overf. fra nettoreserve	3.187.651	4.198.975
	<u>27.713.144</u>	<u>23.719.119</u>
<u>Forslag til udbytte</u>		
Saldo primo	200.000	200.000
Udbetalt	-200.000	-200.000
Årest foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
I alt	<u>41.021.927</u>	<u>38.227.262</u>

Noter

	2017	2016
	Kr.	Kr.
7 <u>Prioritetsgæld</u>		
Forfald indenfor år 1	1.450.411	1.433.267
Forfald mellem år 2 og år 5	5.844.952	5.787.399
Forfald efter år 5	9.363.568	10.880.382
Gæld i alt ultimo	<u>16.658.931</u>	<u>18.101.048</u>

Skattemæssig kursværdi på realkreditlån udgør pr. 31.12.17 kr. 17.080.662.
Den amortiserede kostpris er stort set svarerende til lånenes restgæld for tilpasningslån og obligationslån med variabel rente.

8 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner

Til sikkerhed for prioritetsgælden kr. 16.658.931 er tinglyst pant med en hovedstol på kr. 21.412.000 i ejendommene, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 26.410.686.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig sikkerhedsstillelser eller kautionsforpligtelser.
Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.
Selskabet har ingen leasingforpligtelser.

9 Hæftelse i sambeskatningen

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for koncernens selskabsskat udgør kr. 990.198
IST Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen, har aconto indbetalt kr. 932.000.

Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat.

Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabet: