

IST HOLDING APS


Nyholms Alle 46
DK-2610 Rødovre

(CVR. Nr. 25 61 23 45)

Årsrapport 2016

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26 /4 - 2017



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. 2.973.792. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskab 2016.

Ledelsespåtegning

Direktionen har d.d behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for IST Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

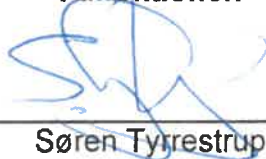
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016-31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 26/4 -2017

I direktionen



Søren Tyrestrup

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for IST Holding ApS for 2016 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:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet.

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring".

Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Materielle aktiver – afskrivning – revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at immaterielle og materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, revurderes løbende. Ændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

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.

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.

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 anskaffelsessum.

Bygningerne afskrives over 50 år.

Ledelsen har valgt ikke at opskrive til ejendomsvurdering med kr. 2.444.482 dette ville have givet en egenkapital på kr. 36.071.892 og aktiver i alt på kr. 60.175.898.

Inventar, Edb hardware & Driftsmidler er optaget til anskaffelsessum 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 anskaffelsessum på under kr. 12.900 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 gældsmetode 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 nettorealisation sværdi.

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. 138.321.

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 2016, 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 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 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 26. april 2017

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874610

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

Resultatopgørelse
1. januar 2016 - 31. december 2016

<u>Note</u>	2016 Kr.	2015 Kr.
Nettoomsætning	1.572.743	1.583.862
Andre eksterne omkostninger	(756.170)	(935.548)
Bruttofortjeneste	816.573	648.314
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	(573.022)	(580.951)
Resultat af primær drift	243.551	67.363
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.213.723	1.870.109
Andre finansielle indtægter	1.141.609	1.028.028
Øvrige finansielle omkostninger	(250.453)	(367.394)
Resultat før skat	3.348.430	2.598.106
4 Skat af årets resultat	(374.638)	(305.970)
ÅRETS RESULTAT	2.973.792	2.292.136
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	200.000	200.000
Overførsel til næste år	2.773.792	2.092.136
Disponeret i alt	2.973.792	2.292.136

Balance pr. 31. december 2016

<u>Note</u>	2016 Kr.	2015 Kr.
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
Materielle anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	<u>25.907.269</u>	<u>26.480.291</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.907.269</u>	<u>26.480.291</u>
Finansielle anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	21.776.707	23.789.266
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.356.218</u>	<u>7.294.445</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.132.925</u>	<u>31.083.711</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>57.040.194</u>	<u>57.564.002</u>
 <u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	13.991	12.523
Periodeafgrænsningsposter	<u>177.428</u>	<u>156.488</u>
	<u>191.419</u>	<u>169.011</u>
Likvide beholdninger	<u>82.141</u>	<u>6.138</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>273.560</u>	<u>175.149</u>
 <u>Aktiver i alt</u>	 <u>57.313.754</u>	 <u>57.739.151</u>

Balance pr. 31. december 2016

<u>Note</u>	2016 Kr.	2015 Kr.
<u>PASSIVER</u>		
6 Egenkapital:		
Virksomhedskapital	2.178.000	2.178.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	12.169.990	14.155.242
Øvrige reserver	(39.847)	(12.541)
Overført overskud eller underskud	23.719.119	18.960.076
Forslag til udbytte	200.000	200.000
<u>Egenkapital i alt</u>	<u>38.227.262</u>	<u>35.480.777</u>
<u>Gæld</u>		
Langfristet gæld:		
7 Gæld til realkreditinstitutter	<u>16.667.789</u>	<u>18.277.236</u>
<u>Langfristet gæld i alt</u>	<u>16.667.789</u>	<u>18.277.236</u>
Kortfristet gæld:		
7 Gæld til realkreditinstitutter	1.433.267	701.166
Kortfristet gæld til banker	-	2.156.472
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.188	14.277
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>974.248</u>	<u>1.109.223</u>
<u>Kortfristet gæld i alt</u>	<u>2.418.703</u>	<u>3.981.138</u>
GÆLD I ALT	<u>19.086.492</u>	<u>22.258.374</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>	<u>57.313.754</u>	<u>57.739.151</u>
8 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		
9 Hæftelse i sambeskatningen		

	<u>Noter</u>	2016 Kr.	2015 Kr.
1 <u>Personaleudgifter</u>			
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1 (2015: 1)			
<u>De samlede personaleomkostninger udgør:</u>			
Andre omkostninger til social sikring		<u>9.716</u>	<u>11.711</u>
2 <u>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</u>			
Grunde og bygninger		573.022	572.951
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	8.000
		<u>573.022</u>	<u>580.951</u>
3 <u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>			
Datterselskab omfatter Metalli as , med hjemsted i Rødovre Kommune			
Ejerandel 100%			
A/S kapital		dkr. 3.000.000	3.000.000
Egenkapital		dkr. 21.051.666	23.029.626
Resultat 2016		dkr. 2.022.040	1.664.923
Datterselskab omfatter Metalli Svenska Försäljnings msf AB, med hjemsted Mölndal, Sverige			
Ejerandel 100%			
A/S kapital	sek	100.000	dkr. 81.220
Egenkapital	sek	931.570	dkr. 725.041
Resultat 2016	sek	246.284	dkr. 191.683
<u>Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>			
100% af Metalli A/S		2.022.040	1.664.923
100% af Metalli AB DKkr		191.683	205.186
		<u>2.213.723</u>	<u>1.870.109</u>
<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>			
100% af Metalli A/S		21.051.666	23.029.626
100% af Metalli AB DKkr		725.041	759.640
		<u>21.776.707</u>	<u>23.789.266</u>

Noter

	2016 Kr.	2015 Kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum primo	21.714.680	15.377.328
Tilgang i årets løb	0	6.337.352
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>21.714.680</u>	<u>21.714.680</u>
Samlede værdiregulering primo	-8.679.369	-7.705.221
Årets værdiregulering	0	-996.177
Årets valutaregulering	-27.306	22.029
Samlede værdiregulering ultimo	<u>-8.706.675</u>	<u>-8.679.369</u>
Samlede resultatandele primo	10.753.955	10.248.396
Årets resultatandele	2.213.723	1.870.109
Udloddet udbytte	-4.198.975	-1.364.550
Samlede resultatandele ultimo	<u>8.768.703</u>	<u>10.753.955</u>
Bogført værdi ultimo	<u>21.776.708</u>	<u>23.789.266</u>

4 Skat af årets resultat

Skat af forventet selvangiven indkomst (ifm. sambeskatning)	<u>374.638</u>	<u>305.970</u>
---	----------------	----------------

Ledelsen har valgt ikke at opføre den positive udskudte skat på kr. 138.669 under aktiverne.

5 Matrielle anlægsaktiver

	Grund og Bygning	Hvidevarer Inventar	I alt	I alt
Anskaffelsessum primo	28.647.144	76.122	28.723.266	28.408.809
Tilgang	0	0	0	314.457
Afgang	0	0	0	
Anskaffelsessum ultimo	<u>28.647.144</u>	<u>76.122</u>	<u>28.723.266</u>	<u>28.723.266</u>
Akk. afskrivninger primo	2.166.853	76.122	2.242.975	1.662.025
Årets afskrivninger	573.022	0	573.022	580.950
Afskrivninger afgang	0	0	0	
Akk. afskrivninger ultimo	<u>2.739.875</u>	<u>76.122</u>	<u>2.815.997</u>	<u>2.242.975</u>
Bogført værdi ultimo	<u>25.907.269</u>	<u>0</u>	<u>25.907.269</u>	<u>26.480.291</u>

Kontant ejendomsværdi pr. 31.12.16 udgør kr.27.150.000

	<u>Noter</u>	
	2016	2015
	Kr.	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	14.155.242	14.645.860
Årets værdiregulering	0	-996.177
Årets resultatandele	2.213.723	1.870.109
Udloddet udbytte	-4.198.975	-1.364.550
	<u>12.169.990</u>	<u>14.155.242</u>
<u>Øvrige reserver</u>		
<u>Reserve for valutakursreguleringer</u>		
Saldo primo	-12.541	-34.570
Årets valutaregulering	-27.306	22.029
	<u>-39.847</u>	<u>-12.541</u>
<u>Overført overskud eller underskud</u>		
Saldo primo	18.960.075	17.373.499
Årets resultat	2.773.792	2.092.136
Overført til nettoreserve Resultat datterselskaber	-2.213.723	-1.870.109
Udloddet udbytte fra datterselskab overf. fra nettoreserve	4.198.975	1.364.550
	<u>23.719.119</u>	<u>18.960.076</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>38.028.004</u>	<u>35.480.777</u>

Noter

	2016 Kr.	2015 Kr.
7 <u>Prioritetsgæld</u>		
Forfald indenfor år 1	1.433.267	701.166
Forfald mellem år 2 og år 5	5.787.399	4.123.863
Forfald efter år 5	10.880.382	14.153.365
Gæld i alt ultimo	<u>18.101.048</u>	<u>18.978.394</u>

Skattemæssig kursværdi på realkreditlån udgør pr. 31.12.16 kr. 18.626.279.
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. 18.101.048 er tinglyst pant med en hovedstol på kr. 21.412.000 i ejendommene, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 25.907.269.

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.985.578. IST Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen, har aconto indbetalt kr. 1.004.420.
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: