Registreret Revisor

Revi Nord A/S

Østergade 1 1. th. · 9320 Hjallerup
Tlf. 98 28 38 38
E-mail: hjallerup@revi-nord.dk

Rask Boddum Holding ApS
Tryvej 16
9320 Hjallerup

CVR-nr: 25 66 25 47

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(16. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/11 2016

Charlotte Rask Boddum Clausen

Pandrup afd.:
Klokkestøbervej 2
9490 Pandrup

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 2

Ledelsesberetning 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Den uafhængige revisors erklæringer 5

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Noter 14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Rask Boddum Holding ApS Tryvej 16 9320 Hjallerup	
	Telefon:	87 30 89 52
	E-mail:	crb@patrade.dk
	CVR-nr.:	25 66 25 47
	Stiftet:	9. oktober 2000
	Hjemsted:	Brønderslev
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Charlotte Rask Boddum Clausen	
Pengeinstitut	Nordjyske Bank A/S Nørregade 12 9330 Dronninglund	
Revisor	Revi Nord A/S Registreret Revisionsaktieselskab Østergade 1, 1. th. 9320 Hjallerup	
Ejerforhold	Eneanpartshaver Charlotte Rask Boddum Clausen	

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at være holdingselskab, herunder drive investeringsvirksomhed samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold er tilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret udvidet sin aktivitet med investering i investeringsejendom.

Der har været et ulovligt udlån til kapitalejer. Lånet er forrentet efter gældende regler og er indfriet i regnskabsåret. Der er opstået et nyt ulovligt udlån til kapitalejer. Lånet er forrentet efter gældende regler og er påset indberettet som lønudgift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag
Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Rask Boddum Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 30 / 11 2016

Direktion

Charlotte Rask Boddum Clausen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Rask Boddum Holding ApS
Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rask Boddum Holding ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering
Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold
Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Lånet er renteberegnet og er tilbagebetalt inden 30. juni 2016. Der er efter indfrielsen opstået et nyt låneforhold. Dette låneforhold er renteberegnet efter gældende regler og er påset lønindberettet inden underskrift af årsrapporten. Selskabets ledelse kan dog stadig ifalde ansvar herfor.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

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

Hjallerup, den 30 / 11 2016

Revi Nord A/S
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 97 58 47

Finn O. Sørensen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Rask Boddum Holding ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Indtægter af kapitalandele
Selskabets primære aktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder. Indtægter fra kapitalandele er i overensstemmelse med årsregnskabsloven indregnet som nettoomsætning i resultatopgørelsen.

Investeringsejendommenes driftsomkostninger
Investeringsejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

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

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

BALANCEN

Investeringsejendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommenes dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsejendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommenes vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommenes regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Nettoforrentningen er i henhold til ovenstående fastsat til 4,25%.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder
Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke-afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salget eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye dattervirksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdier på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwillen er knyttet til.

Varebeholdninger
Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og herefter nedskrevet til genindvindingsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte
Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 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 fremførselsberettiget 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser
Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

		2015/16	2014/15
	BRUTTOFORTJENESTE	**-13.017**	**-16.348**
	Personaleomkostninger, honorar	-15.610	0
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	3
	Nedskrivninger omsætningsaktiver	-220.000	-150.000
	Andre driftsomkostninger	-93.672	-107.386
	Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer	**-342.299**	**-273.731**
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	-64.759	0
	DRIFTSRESULTAT	**-407.058**	**-273.731**
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	449.913	755.695
	Indtægter af andre kapitalandele mv	15.421	13.098
	Andre finansielle indtægter	804	22.454
	Andre finansielle omkostninger	-41.734	-13.098
	RESULTAT FØR SKAT	**17.346**	**504.418**
1	Skat af årets resultat	2.675	0
	ÅRETS RESULTAT	**20.021**	**504.418**
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800
	Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-606.602	-96.716
	Overført resultat	626.623	501.334
	DISPONERET I ALT	**20.021**	**504.418**

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
AKTIVER

		2016	2015
2	Grunde og bygninger	1.171.201	0
	Materielle anlægsaktiver	**1.171.201**	**0**
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.219.905	1.525.687
5	Andre tilgodehavender	307.195	549.990
	Finansielle anlægsaktiver	**1.527.100**	**2.075.677**
	ANLÆGSAKTIVER	**2.698.301**	**2.075.677**
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	500.000	970.000
	Varebeholdninger	**500.000**	**970.000**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	249.999	0
	Andre tilgodehavender	4.216	53.726
	Udskudt skatteaktiv	2.675	0
	Tilgodehavender	**256.890**	**53.726**
	Likvide beholdninger	**18.879**	**232.378**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**775.769**	**1.256.104**
	AKTIVER	**3.474.070**	**3.331.781**

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

		2016	2015
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Reserve for opskrivninger	0	300.820
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	377.725	683.507
	Overført resultat	1.800.650	1.451.877
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800
6	**EGENKAPITAL**	**2.303.375**	**2.661.004**
	Kreditinstitutter	0	549.990
	Langfristede gældsforpligtelser	**0**	**549.990**
	Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	307.195	0
	Kreditinstitutter	828.957	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.543	12.000
	Anden gæld	15.000	0
7	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	108.787
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.170.695**	**120.787**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.170.695**	**670.777**
	PASSIVER	**3.474.070**	**3.331.781**

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
9 Nærtstående parter

NOTER

		2015/16	2014/15
1	**Skat af årets resultat**		
	Regulering af udskudt skat	-2.675	0
		-2.675	**0**

		Grunde og bygninger
2	**Materielle anlægsaktiver**	
	Kostpris, primo	0
	Tilgang i årets løb	1.235.960
	Afgang i årets løb	0
	Kostpris 30. juni 2016	1.235.960
	Af-/nedskrivninger, primo	0
	Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
	Årets af-/nedskrivninger	-64.759
	Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-64.759
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	**1.171.201**

Ejendomsværdi for 2015 kr. 650.000.

		2016	2015
3	**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**		
	Kostpris, primo	0	80.000
	Kostpris 30. juni 2016	0	80.000
	Op- og nedskrivninger primo	0	-80.000
	Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	0	-80.000
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	**0**	**0**

NOTER

		2016	2015
4	**Kapitalandele i associerede virksomheder**		
	Patrade Partner I ApS		
	Kostpris, primo	19.976	19.976
	Kostpris 30. juni 2016	19.976	19.976
	Op- og nedskrivninger primo	2.207.128	2.277.460
	Årets resultatandele	341.813	413.990
	Af-/nedskrivninger, primo	-1.793.122	-1.793.122
	Udloddet udbytte	-413.990	-484.322
	Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	341.829	414.006
	Patrade Partner I ApS i alt	**361.805**	**433.982**
	Patrade A/S		
	Kostpris, primo	250.000	250.000
	Kostpris 30. juni 2016	250.000	250.000
	Op- og nedskrivninger primo	1.142.617	1.169.002
	Årets resultatandele	108.100	341.705
	Af-/nedskrivninger, primo	-300.913	-300.913
	Udloddet udbytte	-341.705	-368.090
	Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	608.099	841.704
	Patrade A/S i alt	**858.099**	**1.091.704**
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	**1.219.904**	**1.525.686**

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	**Hjemsted**	**Ejerandel**	**Andel af resultat**	**Regnskabs-mæssig værdi**
Patrade Partner I ApS	Århus Kommune	24,99%	341.813	361.805
Patrade A/S	Århus Kommune	12,5%	108.100	858.099

NOTER

		2016	2015
			Andre tilgodehavender
5	**Andre finansielle anlægsaktiver**		
	Kostpris, primo		549.990
	Tilgang i årets løb		0
	Afgang i årets løb		-242.795
	Kostpris 30. juni 2016		307.195
	Af-/nedskrivninger, primo		0
	Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
	Årets af-/nedskrivninger		0
	Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		0
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		**307.195**

		Primo	Kapital-regulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6	**Egenkapital**				
	Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
	Reserve for opskrivninger	300.820	-300.820	0	0
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	683.507	0	-305.782	377.725
	Overført resultat	1.451.877	0	348.773	1.800.650
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	0	-99.800	0
		2.661.004	**-300.820**	**-56.809**	**2.303.375**

Der er ikke sket ændringer i den nominelle kapital i regnskabsåret og i de seneste 4 foregående år.

NOTER

		2016	2015
7	**Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse**		
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	108.787
		0	**108.787**

Mellemregning med direktør er renteberegnet efter gældende regler. Er udgiftsført som løn. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der stillet følgende sikkerheder:

Ejerpantebrev på kr. 900.000 med pant i ejendommen 3 sl 27 Aalborg Ladegård, Aalborg Jorder, bogført værdi er kr. 1.235.960.

Herudover er der stillet kaution af trediemand for kr. 550.000.

Til sikkerhed for mellemværende med ejerforeningen Poul Buåsvej 30-36 er der tinglyst ejerpantebrev på kr. 41.000 med pant i ejendommen 3 sl 27 Aalborg Ladegård, Aalborg Jorder

9 Nærtstående parter

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:
Direktør og eneanpartshaver Charlotte Rask Boddum Clausen.

Transaktioner med nærtstående parter:
Der har i regnskabsåret været transaktioner med nærtstående parter på almindelige forretningsmæssige vilkår. Mellemregningen er forrentet efter gældende regler.