

Gacelle A/S
Lassonsvej 2, 7430 Ikast

CVR-nr. 26 43 56 25

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2018.

Peter Kirk Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Gacelle A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 9. marts 2018

Direktion

Lars Ternholt-Pedersen

Bestyrelse

Lars Gantzel Pedersen
formand

Peter Kirk Larsen

Dion Møberg Eriksen

Lars Ternholt-Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Gacelle A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gacelle A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Ikast, den 9. marts 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 24692

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Gacelle A/S Lassonsvej 2 7430 Ikast CVR-nr.: 26 43 56 25 Stiftet: 15. januar 2002 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Lars Gantzel Pedersen, formand Peter Kirk Larsen Dion Møberg Eriksen Lars Ternholt-Pedersen |
| Direktion | Lars Ternholt-Pedersen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast |
| Bankforbindelse | Sydbank A/S Dalgasgade 22 7400 Herning |
| Dattervirksomhed | Gacelle Holding I A/S, Ikast-Brande |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i unoterede og børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -71 t.kr. mod -49 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.123 t.kr. mod 2.299 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gacelle A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gacelle A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttotab | -70.584 | -48.521 |
| 1 Personaleomkostninger | -680.740 | -181.350 |
| Driftsresultat | -751.324 | -229.871 |
| Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 1.588.585 | 2.238.368 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | 20.173 | 35.575 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver | 177.271 | 20.931 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 46.378 | 30.861 |
| Andre finansielle indtægter | 42.057 | 203.112 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -516 | 0 |
| Resultat før skat | 1.122.624 | 2.298.976 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 1.122.624 | 2.298.976 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 11.000.000 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 2.131.259 | 2.740.609 |
| Disponeret fra overført resultat | -12.008.635 | -441.633 |
| Disponeret i alt | 1.122.624 | 2.298.976 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 167.602 | 167.602 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>167.602</u> | <u>167.602</u> |
| 3 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 13.216.741 | 12.822.660 |
| 4 Kapitalandel i associeret virksomhed | 0 | 579.827 |
| 5 Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 1.252.786 |
| 6 Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 5.272.730 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>13.216.741</u> | <u>19.928.003</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>13.384.343</u> | <u>20.095.605</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 1.260.988 |
| Tilgodehavender i alt | <u>0</u> | <u>1.260.988</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 850.000 | 850.000 |
| Værdipapirer i alt | <u>850.000</u> | <u>850.000</u> |
| Likvide beholdninger | 303.207 | 221.750 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.153.207</u> | <u>2.332.738</u> |
| Aktiver i alt | <u>14.537.550</u> | <u>22.428.343</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 7 | Virksomhedskapital | 750.000 | 750.000 |
| 8 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 7.716.741 | 6.779.986 |
| 9 | Overført resultat | 2.685.095 | 14.693.730 |
| | Egenkapital i alt | <u>11.151.836</u> | <u>22.223.716</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 42.501 | 19.502 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 2.892.454 | 0 |
| | Selskabsskat | 185.125 | 185.125 |
| | Anden gæld | 265.634 | 0 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.385.714</u> | <u>204.627</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.385.714</u> | <u>204.627</u> |
| | Passiver i alt | <u>14.537.550</u> | <u>22.428.343</u> |
| | | | |
| 10 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 | Eventualposter | | |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 679.716 | 179.621 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.024 | 1.729 |
| | <u>680.740</u> | <u>181.350</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
| 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 167.602 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 167.602 |
| Kostpris 31. december | <u>167.602</u> | <u>167.602</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>167.602</u> | <u>167.602</u> |
| | | |
| 3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | 5.500.000 | 5.500.000 |
| Kostpris 31. december | <u>5.500.000</u> | <u>5.500.000</u> |
| | | |
| Opskrivninger 1. januar | 7.322.660 | 5.084.292 |
| Årets resultat | 1.588.585 | 2.238.368 |
| Egenkapitalbevægelse i dattervirksomhed | -1.194.504 | 0 |
| Opskrivninger 31. december | <u>7.716.741</u> | <u>7.322.660</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>13.216.741</u> | <u>12.822.660</u> |
| | | |
| Tilknyttet virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Gacelle Holding I A/S | Ikast-Brande | 71,43 % |

Noter

| | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
|--|-----------------|------------------|
| 4. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris 1. januar | 1.122.501 | 1.589.167 |
| Afgang i årets løb | -1.122.501 | -466.666 |
| Kostpris 31. december | 0 | 1.122.501 |
| Nedskrivninger 1. januar | -542.674 | -1.044.915 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 0 | 35.575 |
| Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger | 542.674 | 466.666 |
| Nedskrivninger 31. december | 0 | -542.674 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 579.827 |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Sønderhøjparken A/S | Ikast-Brande | 24,5 % |
| 5. Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 1.252.786 | 2.190.718 |
| Afgang i årets løb | -1.252.786 | -937.932 |
| Kostpris 31. december | 0 | 1.252.786 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 1.252.786 |
| Der specificeres således: | | |
| Ansvarlig lånekapital, Sønderhøjparken A/S | 0 | 1.000.000 |
| Mellemregning, Sønderhøjparken A/S | 0 | 252.786 |
| | 0 | 1.252.786 |

Noter

| | 31/12 2017 | 31/12 2016 |
|--|------------------|-------------------|
| 6. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar | 2.200.000 | 2.200.000 |
| Afgang i årets løb | -2.200.000 | 0 |
| Kostpris 31. december | 0 | 2.200.000 |
| Opskrivninger 1. januar | 3.072.730 | 3.051.799 |
| Årets opskrivninger | 0 | 20.931 |
| Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger | -3.072.730 | 0 |
| Opskrivninger 31. december | 0 | 3.072.730 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 0 | 5.272.730 |
| 7. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar | 750.000 | 750.000 |
| | 750.000 | 750.000 |
| <p>Aktiekapitalen består af 750 aktier á 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p> | | |
| 8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger 1. januar | 6.779.986 | 4.039.377 |
| Resultatandel | 2.131.259 | 2.740.609 |
| Egenkapitalbevægelse i dattervirksomhed | -1.194.504 | 0 |
| | 7.716.741 | 6.779.986 |
| 9. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar | 14.693.730 | 15.135.363 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -12.008.635 | -441.633 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 11.000.000 | 0 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | -11.000.000 | 0 |
| | 2.685.095 | 14.693.730 |

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11. Eventualposter

Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv på 512 t.kr. er ikke indregnet i balancen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomheds engagement med pengeinstitut. Tilknyttet virksomheds engagement med pengeinstitut udgør 31. december 2017 samlet 8.524 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

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

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