

Gentofte Bilhus A/S

CVR-nr. 26 64 43 80

Årsrapport for 2017

(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. juni 2018

Lenart Tikotzki
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	12
Balance pr. 31. december 2017	13
Noter til årsrapporten	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Gentofte Bilhus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 5. juni 2018

Direktion

Lennart Tikotzki

Bestyrelse

Lisbeth Annette Tikotzki

Johnny Tikotzki

Lennart Tikotzki

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Gentofte Bilhus A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gentofte Bilhus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. 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

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

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

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer.

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 5. juni 2018

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35 63 82 88

Poul Mikkelsen Holberg
Registreret revisor
MNE-nr. mne6354

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gentofte Bilhus A/S
Rebslagervej 1
4300 Holbæk

CVR-nr.: 26 64 43 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 6. juli 1999

Regnskabsår: 18. regnskabsår

Hjemsted: Holbæk

Bestyrelse

Lisbeth Annette Tikotzki
Johnny Tikotzki
Lennart Tikotzki

Direktion

Lennart Tikotzki

Revisor

Holberg Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Søborg Hovedgade 94B
2860 Søborg

Pengeinstitut

Jyske Bank A/S
Slotsgade 19
3400 Hillerød

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af brugte biler og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 68.584, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 16.085.668.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gentofte Bilhus A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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 regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til køb af biler og reservedele indeholder det forbrug af biler og reservedele, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Anvendt regnskabspraksis

Virksomheden 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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Bygninger	50	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	10	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Gentofte Bilhus A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, der består af bankindestående.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Gentofte Bilhus A/S hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.685.622	5.279.787
Personaleomkostninger	1	<u>-2.726.388</u>	<u>-2.938.441</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-40.766	2.341.346
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	33.196	-458.917
Nedskrivning af omsætningsaktiver		0	-10.000
Andre driftsomkostninger		<u>-40.580</u>	<u>-116.392</u>
Resultat før finansielle poster		-48.150	1.756.037
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-17.619	-18.727
Finansielle indtægter		31.588	1.602
Finansielle omkostninger		<u>-203.321</u>	<u>-435.302</u>
Resultat før skat		-237.502	1.303.610
Skat af årets resultat	3	<u>168.918</u>	<u>-248.474</u>
Årets resultat		<u>-68.584</u>	<u>1.055.136</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		900.000	51.700
Overført resultat		<u>-968.584</u>	<u>1.003.436</u>
		<u>-68.584</u>	<u>1.055.136</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger		17.265.157	17.666.330
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>67.800</u>	<u>173.431</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>17.332.957</u>	<u>17.839.761</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	<u>13.654</u>	<u>31.273</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>13.654</u>	<u>31.273</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>17.346.611</u>	<u>17.871.034</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>6.465.844</u>	<u>10.406.131</u>
Varebeholdninger		<u>6.465.844</u>	<u>10.406.131</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.189.262	298.402
Andre tilgodehavender		177.483	240.043
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		595.660	0
Selskabsskat		<u>200.200</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>2.162.605</u>	<u>538.445</u>
Likvide beholdninger		<u>149</u>	<u>2.799</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.628.598</u>	<u>10.947.375</u>
Aktiver i alt		<u>25.975.209</u>	<u>28.818.409</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		1.268.954	1.268.954
Reserve for opskrivninger		6.601.525	6.601.525
Overført resultat		6.815.189	7.783.773
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>900.000</u>	<u>51.700</u>
Egenkapital	7	<u>16.085.668</u>	<u>16.205.952</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>643.273</u>	<u>807.276</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>643.273</u>	<u>807.276</u>
Gæld til realkreditinstitutter		4.779.968	5.137.321
Deposita		<u>195.000</u>	<u>195.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>4.974.968</u>	<u>5.332.321</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	357.018	353.714
Kreditinstitutter		935.326	1.059.884
Leverandører af varer og tjenesteydelser		541.970	553.119
Gæld til tilknyttede virksomheder		440.623	435.739
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	966.915
Selskabsskat		0	254.630
Anden gæld		<u>1.996.363</u>	<u>2.848.859</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.271.300</u>	<u>6.472.860</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.246.268</u>	<u>11.805.181</u>
Passiver i alt		<u>25.975.209</u>	<u>28.818.409</u>
Efterfølgende begivenheder	9		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.669.939	2.865.939
Andre omkostninger til social sikring	<u>56.449</u>	<u>72.502</u>
	<u>2.726.388</u>	<u>2.938.441</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>8</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	440.013	462.917
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>-473.209</u>	<u>-4.000</u>
	<u>-33.196</u>	<u>458.917</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-200	397.514
Årets udskudte skat	-164.003	-149.038
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-4.715</u>	<u>-2</u>
	<u>-168.918</u>	<u>248.474</u>

Noter

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2017	302.355
Kostpris 31. december 2017	<u>302.355</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	302.355
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>302.355</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>0</u></u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	14.008.527	455.685
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-114.523</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>14.008.527</u>	<u>341.162</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>6.601.525</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>6.601.525</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	2.943.722	282.254
Årets afskrivninger	401.173	38.840
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>-47.732</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>3.344.895</u>	<u>273.362</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>17.265.157</u></u>	<u><u>67.800</u></u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	18.727	0
Årets resultat	<u>-55.073</u>	<u>-18.727</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>-36.346</u>	<u>-18.727</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>13.654</u></u>	<u><u>31.273</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
GBH Invest ApS	Holbæk	100%	13.654	-17.619

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emis- sion	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	500.000	1.268.954	6.601.525	7.783.773	0	16.154.252
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-968.584</u>	<u>900.000</u>	<u>-68.584</u>
Egenkapital 31. december 2017	<u><u>500.000</u></u>	<u><u>1.268.954</u></u>	<u><u>6.601.525</u></u>	<u><u>6.815.189</u></u>	<u><u>900.000</u></u>	<u><u>16.085.668</u></u>

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.491.035	5.136.986	357.018	3.314.339
Deposita	195.000	195.000	0	0
	5.686.035	5.331.986	357.018	3.314.339

9 Efterfølgende begivenheder

Der er ikke indtruffet væsentlige hændelser, som påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

10 Eventualposter m.v.

Selskabet har normale forpligtigelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 5.136.986, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2017 udgør kr. 17.265.157.

Selskabet har udstedt pantebreve for i alt kr. 5.750.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 3.000.000 til sikkerhed for bankgæld, mens ejerpantebreve for kr. 2.750.000 er i selskabets egen besiddelse med tinglyst underpant til Jyske Bank A/S.

Noter

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Lennart Tikotzki, Solbakken 9, 4300 Holbæk