

# Anpartsselskabet af 3.9.2002

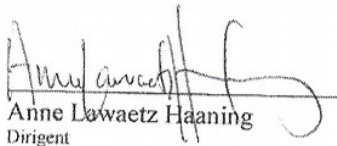
Bogøvej 28, 5900 Rudkøbing

CVR-nr. 26 75 81 73

## Årsrapport

### 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. januar 2017.

  
Anne Løwaetz Haaning  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Anpartsselskabet af 3.9.2002.

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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

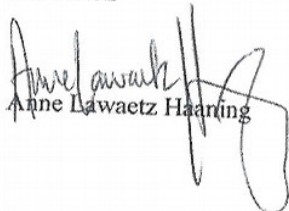
Der træffes på generalforsamlingen den 10. januar 2017 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

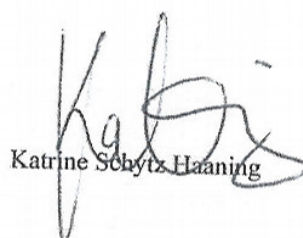
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rudkøbing, den 6. januar 2017

**Direktion**

  
Anne Lawaetz Haaning

  
Katrine Schydt Haaning

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Anpartsselskabet af 3.9.2002**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet af 3.9.2002 for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

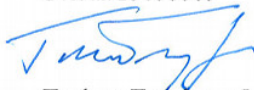
### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Svendborg, den 6. januar 2017

### **Tranberg**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 06 36 55



Torben Tranberg Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Anpartsselskabet af 3.9.2002

Bogøvej 28

5900 Rudkøbing

E-mail:                   anne@lawaetz-haaning.dk

CVR-nr.:                 26 75 81 73

Stiftet:                 22. august 2002

Hjemsted:             Langeland Kommune

Regnskabsår:         1. oktober - 30. september

**Direktion**

Anne Lawaetz Haaning

Katrine Schytz Haaning

**Revision**

Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ryttervej 4

5700 Svendborg

**Bankforbindelse**

Nordea Bank A/S, Centrumpladsen 8, 5700 Svendborg

**Dattervirksomhed**

Accessories af 1.6. 2005 ApS, Langeland

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Formål:

Selskabets vedtægtsmæssige formål er at drive handel og agenturvirksomhed samt deraf afledt virksomhed.

Hovedaktiviteter:

Selskabet har i året drevet virksomhed med detailhandel af tekstiler indenfor dametøjsbranchen.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 1.592.302 kr. mod 2.010.074 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 888.098 kr. mod -442.081 kr. sidste år.

Selskabet har pr. 29. februar 2016 afhændet sin virksomhed. Der har herefter ikke været aktivitet i selskabet.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 3.9.2002 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

### **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 posterings direkte på 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**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet 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.

Tilknyttet virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet 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 disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet 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.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet 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

---

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandel i tilknyttet virksomhed 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 goodwill er knyttet til.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 Anpartsselskabet af 3.9.2002 som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.592.302</b>	<b>2.010.074</b>
1 Personaleomkostninger	-414.325	-2.378.408
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-135.342	-311.993
Andre driftsomkostninger	-30.000	-1.664
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.012.635</b>	<b>-681.991</b>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-9.499	209.546
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	50.462
Andre finansielle indtægter	1.510	832
2 Øvrige finansielle omkostninger	-22.817	-30.754
<b>Resultat før skat</b>	<b>981.829</b>	<b>-451.905</b>
3 Skat af årets resultat	-93.731	9.824
<b>Årets resultat</b>	<b>888.098</b>	<b>-442.081</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-9.499	209.546
Udbytte for regnskabsåret	900.000	1.400.000
Disponeret fra overført resultat	-2.403	-2.051.627
<b>Disponeret i alt</b>	<b>888.098</b>	<b>-442.081</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.454	382.831
5 Indretning lejede lokaler	0	374.045
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.454</u>	<u>756.876</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	379.325	388.824
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>379.325</u>	<u>388.824</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>393.779</u></b>	<b><u>1.145.700</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	359.764
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>359.764</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	100.126
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	172.348
Tilgodehavende selskabsskat	17.442	0
Andre tilgodehavender	336.485	106.736
Periodeafgrænsningsposter	5.442	197.331
Tilgodehavender i alt	<u>359.369</u>	<u>576.541</u>
Likvide beholdninger	<u>1.007.095</u>	<u>713.694</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.366.464</u></b>	<b><u>1.649.999</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.760.243</u></b>	<b><u>2.795.699</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	254.325	263.824
9 Overført resultat	34.659	37.061
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	900.000	1.400.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.313.984</u></b>	<b><u>1.825.885</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	1.910	15.737
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>1.910</u></b>	<b><u>15.737</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.744	442.738
Gæld til tilknyttede virksomheder	324.483	0
Selskabsskat	0	151.489
Anden gæld	50.921	359.850
Periodeafgrænsningsposter	30.201	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	444.349	954.077
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>444.349</u></b>	<b><u>954.077</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.760.243</u></b>	<b><u>2.795.699</u></b>
<b>11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>12 Eventualposter</b>		

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	314.500	1.969.371
Pensioner	-40.869	130.340
Andre omkostninger til social sikring	41.301	74.945
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>99.393</u>	<u>203.752</u>
	<b><u>414.325</u></b>	<b><u>2.378.408</u></b>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttede virksomheder	7.057	0
Andre renteomkostninger	<u>15.760</u>	<u>30.754</u>
	<b><u>22.817</u></b>	<b><u>30.754</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	107.558	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>-13.827</u>	<u>-9.824</u>
	<b><u>93.731</u></b>	<b><u>-9.824</u></b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris 1. oktober 2015		800.000
Afgang		<u>-800.000</u>
<b>Kostpris 30. september 2016</b>		<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015		800.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-800.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2016</b>		<b><u>0</u></b>



**Noter****5. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2015	941.859	1.565.762
Afgang	-894.318	-1.565.762
<b>Kostpris 30. september 2016</b>	<b><u>47.541</u></b>	<b><u>0</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	559.028	1.191.716
Årets afskrivninger	63.938	61.940
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-589.879	-1.253.656
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2016</b>	<b><u>33.087</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b><u>14.454</u></b>	<b><u>0</u></b>

**6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kostpris 1. oktober 2015	125.000	125.000
<b>Kostpris 30. september 2016</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>
Opskrivninger 1. oktober 2015	263.824	54.278
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-9.499	209.546
<b>Opskrivninger 30. september 2016</b>	<b><u>254.325</u></b>	<b><u>263.824</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b><u>379.325</u></b>	<b><u>388.824</u></b>

**Tilknyttet virksomhed:**

	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Accessories af 1.6. 2005 ApS	Langeland	100 %

**7. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapital 1. oktober 2015	125.000	125.000
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

**Noter**

	30/9 2016	30/9 2015
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015	263.824	54.278
Resultatandel	-9.499	209.546
	<b>254.325</b>	<b>263.824</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2015	37.062	2.088.688
Årets overførte overskud eller underskud	-2.403	-2.051.627
	<b>34.659</b>	<b>37.061</b>
<b>10. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. oktober 2015	1.400.000	0
Udloddet udbytte	-1.400.000	0
Udbytte for regnskabsåret	900.000	1.400.000
	<b>900.000</b>	<b>1.400.000</b>

**11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for Accessories af 1.6. 2005 ApS' bankengagement er der stillet selvskyldnerkaution. Engagementet udgør pr. 30. september 2016 kr. 0.

**12. Eventualposter****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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 29 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt 0 t.kr.

## Noter

---

### 12. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

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