

# CAS CAS Gruppen ApS

Hjemstedsadresse: Sofievej 14 B, 2900 Hellerup

**CVR-nummer 27 23 37 24**

## Årsrapport 2016

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2016

**Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14/6-2016**

---

Jane Mahrt  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter til årsregnskabet	13

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	CAS CAS Gruppen ApS Sofievej 14B 2900 Hellerup  Hjemstedskommune: Gentofte
<b>Direktion</b>	Jane Maht Per Bellerby Stenbæk
<b>Revision</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Bank</b>	Danske Bank
<b>Stiftelsesdato</b>	2. juli 2003
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Første regnskabsår</b>	2. juli 2003 - 31. december 2004

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har bestået i rengøringsydelser og dermed tilknyttet virksomhed.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for CAS CAS Gruppen ApS.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 14. juni 2017

### Direktion

Jane Mahrt

Per Bellerby Stenbæk

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i CAS CAS Gruppen ApS:

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CAS CAS Gruppen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

### 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.

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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Helsingør, den 14. juni 2017

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren  
statsautoriseret revisor

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for CAS CAS Gruppen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske 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

### Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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



## Regnskabspraxis

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Tekniske anlæg og maskiner	5 - 10 år	Forventet scrapværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%

## Regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede 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 med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes til nul kr. 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, moder-virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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.

### Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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 direkte produktionsomkostninger.

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

## Regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### 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 generalforsamlingen.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2016	2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.899.466</b>	<b>7.299.820</b>
1 Personaleomkostninger	13.128.030	6.244.652
5 Afskrivninger	359.927	271.386
Andre driftsomkostninger	43.988	38.013
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>367.521</b>	<b>745.769</b>
6 Indtægter af kapitalandele	55.581	-64.649
2 Finansielle indtægter	128.298	39.060
3 Finansielle omkostninger	373.780	45.283
<b>Resultat før skat</b>	<b>177.620</b>	<b>674.897</b>
4 Skat af årets resultat	91.046	246.264
<b>Årets resultat</b>	<b>86.574</b>	<b>428.633</b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	114.889	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-30.869	166.156
Overført til overført resultat	2.554	262.477
<b>Disponeret</b>	<b>86.574</b>	<b>428.633</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

Note	2016	2015
Produktionsanlæg og maskiner	347.957	276.274
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.258.312	995.430
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.606.269</b>	<b>1.271.704</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	791.143	922.512
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
Deposita	102.685	181.332
<b>6 Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>893.828</b>	<b>1.103.844</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>2.500.097</b>	<b>2.375.548</b>
Færdigvarer og handelsvarer	91.797	65.289
<b>Varebeholdninger</b>	<b>91.797</b>	<b>65.289</b>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.477.000	4.434.401
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	175.823
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.546.848
Tilgodehavende selskabsskat	0	22.941
Andre tilgodehavender	2.453.624	38.923
<b>Tilgodehavender</b>	<b>9.930.624</b>	<b>6.218.936</b>
<b>Værdipapirer</b>	<b>143.650</b>	<b>56.333</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>3.095</b>	<b>2.555</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>10.169.166</b>	<b>6.343.113</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>12.669.263</b>	<b>8.718.661</b>

## Balance 31. december

### Passiver

Note	2016	2015
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.386.344	3.383.790
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	135.287	166.156
Foreslået udbytte	114.889	0
<b>7 Egenkapital</b>	<b>3.761.520</b>	<b>3.674.946</b>
Hensættelser til udskudt skat	49.811	51.451
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>49.811</b>	<b>51.451</b>
<b>8 Kreditinstitutter i øvrigt</b>	<b>3.378.920</b>	<b>2.311.223</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.619.605	894.168
Gæld til tilknyttede virksomheder	778.239	265.118
Selskabsskat	19.648	0
Anden gæld	3.061.520	1.521.755
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>8.857.932</b>	<b>4.992.264</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>8.857.932</b>	<b>4.992.264</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>12.669.263</b>	<b>8.718.661</b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10 Leasing- og lejeforpligtelser</b>		
<b>11 Eventualforpligtelser</b>		

## Noter til årsregnskabet

	2016	2015
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	11.939.264	5.926.756
Pensioner	543.875	179.675
Andre omkostninger til social sikring	418.777	116.407
Andre personaleomkostninger	226.114	21.814
	<b>13.128.030</b>	<b>6.244.652</b>
<b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	<b>32</b>	<b>14</b>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.839	7.171
Renteindtægter i øvrigt	126.459	31.889
	<b>128.298</b>	<b>39.060</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Renteomkostninger i øvrigt	373.780	45.283
	<b>373.780</b>	<b>45.283</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat af årets resultat	92.686	75.059
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-1.640	114.670
Sambeskatningsbidrag	0	56.535
Skat vedrørende tidligere år	0	0
	<b>91.046</b>	<b>246.264</b>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	1.474.269	1.248.753
Årets tilgang	152.950	647.808
Årets afgang	0	122.000
Anskaffelsessum 31. december	1.627.219	1.774.561
Afskrivninger 1. januar	1.197.995	253.323
Årets afskrivninger	81.267	278.660
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	15.734
Afskrivninger 31. december	1.279.262	516.249
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>347.957</b>	<b>1.258.312</b>

### 6 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar	756.356	86.450
Årets afgang	-100.500	0
Årets tilgang	0	-86.450
Anskaffelsessum 31. december	<b>655.856</b>	<b>0</b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	166.156	-86.450
Årets værdireguleringer	-30.869	86.450
Udloddet udbytte	0	0
Værdireguleringer pr. 31. december	<b>135.287</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>791.143</b>	<b>0</b>

Kapitalandele kan specificeres således:

100% af selskabskapitalen på kr. 80.000 i Janes Holding ApS, Hellerup



## Noter til årsregnskabet

<b>7 Egenkapital</b>	Selskabs- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Egenkapital 1. januar	125.000	166.156	3.383.790
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-30.869	2.554
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>135.287</u></b>	<b><u>3.386.344</u></b>

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter af kr. 1.000.

### 8 Kreditinstitutter i øvrigt

Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	0	0
Forfald inden 1 år	3.378.920	2.311.223
	<b><u>3.378.920</u></b>	<b><u>2.311.223</u></b>

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på t.kr. 1.028 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr 3 mio. Pantet er tinglyst efter status.

Til sikkerhed for bankgæld på t.kr. 2.035 har virksomheden stillet virksomhedspant på nominelt t.kr 1,5 mio. Pantet aflyses efter status.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgøre t.kr. 187, er finansieret ved finansiel leasing. Leasing forpligtelsen er opgjort til t.kr. 153 på statusdagen.

### 10 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Bil leasing udgør i alt t.kr. 927. De længstet aftaler løber i mdr. 34.

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 157 i tiden indtil 31. august 2017.

## Noter til årsregnskabet

### 11 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## Jane Mahrt

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-927490635976

Tidspunkt for underskrift: 14-06-2017 kl.: 16:12:22



## Jane Mahrt

Som Dirigent

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-927490635976

Tidspunkt for underskrift: 14-06-2017 kl.: 16:12:22



## Per Bellerby Stenbæk

Som Direktør

Underskrevet med privat NemID

PID: 9208-2002-2-987046095024

Tidspunkt for underskrift: 14-06-2017 kl.: 15:37:29



## Kenn Elmgren

Som Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

RID: 1287499626256

Tidspunkt for underskrift: 15-06-2017 kl.: 09:25:26



Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på [www.esignatur.dk/videnscenter](http://www.esignatur.dk/videnscenter)