



# **Rommedahl Holding ApS**

**(CVR nr. 28 29 47 43)**

**Bakkekammen 137, 3600 Frederikssund**

## **Årsrapport**

**1. oktober 2016 - 30. september 2017**

**(13. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. februar 2018.

**Dirigent**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Peter Rommedahl', written over a horizontal line.

**Peter Rommedahl**

**Erhvervsstyrelsen**

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger .....	2
Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 .....	12
Balance pr. 30. september 2017 .....	13
Noter .....	15

## Selskabsoplysninger

**Selskab**

Rommedahl Holding ApS  
Bakkekammen 137  
3600 Frederikssund  
Hjemstedskommune: Frederikssund

**CVR-nummer**

28 29 47 43

**Direktion**

Peter Rommedahl

**Kapitalejer**

Peter Rommedahl

**Tilknyttede virksomheder**

Skandi Denmark A/S, Industrivej 34, 3300 Frederiksværk.  
Multi Flame AB, Ängdalavägen 7B, 281 31 Häsleholm - Sverige

**Associerede virksomheder**

K/S Bleichstrasse, Göppingen, Amaliegade 27, 1256 København K  
Göppingen 2003 ApS, Amaliegade 27, 1256 København K

**Revision**

VAC Revision & Review ApS  
Linde Allé 1, 1.  
2750 Ballerup

**Pengeinstitut**

Spar Nord Bank A/S  
Københavnsvej 31  
3400 Hillerød

## Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Frederikssund, den 28. februar 2018

**Direktion**



Peter Rommedahl

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Til kapitalejeren i Rommedahl Holding ApS.

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet.

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rommedahl Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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

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

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på, at der under regnskabsposten "Anden gæld" under kortfristede gældsforpligtelser henstår kr. 800.000, hvortil tredjemand har fremsat stævning mod selskabet. Kravet er opstået i forbindelse med en planlagt fusion, som ikke blev gennemført. Rommedahl Holding ApS har fremsat modkrav på kr. 2.000.000 grundet misligholdelse af aftalegrundlaget og betragter det indbetalte beløb kr. 800.000 som afbetaling.

## Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Da retssagen verserer på nuværende tidspunkt henstår der usikkerhed omkring de påståede krav.

Selskabet har pr. balancedagen et tilgodehavende på kr. 339.758 indregnet under regnskabsposten "Andre tilgodehavender". Der henstår usikkerhed omkring debitors forpligtelse og betalingsevne.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Ballerup, den 28. februar 2018

### VAC Revision & Review ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 37 36 60 99)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

# Ledelsesberetning

## Aktivitet

Selskabets formål er udlejning af ejendomme, at eje aktier og anparter i selskaber, samt i øvrigt dertil beslægtet virksomhed.

Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har været køb og salg af grunde, udlejning af ejendomme samt at fungere som holdingselskab.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 577.157.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

## Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

## Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Peter Rommedahl, Frederikssund

## Resultatanvendelse

Ledelsens forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 af konkurrencemæssige hensyn foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

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

### 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.

### Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Goodwill .....	10 år
Grunde og bygninger .....	15 - 50 år
Driftsmidler og inventar .....	5 år

Goodwill afskrives over 10 år, da det giver et mere retvisende billede af selskabets værdiansættelse af goodwill under hensyntagen til selskabets økonomiske fremtidsudsigter.

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

### Finansielle poster

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

### Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Handelsejendomme indregnes til pålydende værdi eller dagsprisen, såfremt denne er kendt. Der afskrives ikke på handelsejendomme.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Opskrivninger**

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

### **Udbytte**

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld indregnes til seneste kursværdi, hvilket svarer til dagsværdi.

Gæld i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Eventualforpligtelser**

#### **Sambeskatning**

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

2015/2016		Noter	
368.120	<b>Bruttofortjeneste</b>		627.437
0	Personaleomkostninger .....	1	-425.379
-331.936	Af- og nedskrivninger .....	2	-331.956
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver .....		0
197.716	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	3	298.249
<u>233.900</u>	<b>Resultat før finansielle poster</b>		<u>168.351</u>
0	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ..		0
0	Finansielle indtægter .....		768.939
-284.660	Finansielle omkostninger .....		-420.925
<u>-50.760</u>	<b>Resultat før skat</b>		<u>516.365</u>
<u>116.629</u>	Skat af årets resultat .....	4	<u>60.792</u>
<u><u>65.869</u></u>	<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<u><u>577.157</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte .....	0
Overført resultat .....	<u>577.157</u>
Resultatdisponering i alt .....	<u><u>577.157</u></u>

## Balance pr. 30. september 2017

### Aktiver

2015/2016		Noter	
	<b>Anlægsaktiver</b>		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
1.250.000	Goodwill .....	5	1.000.000
<u>1.250.000</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt .....		<u>1.000.000</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
3.561.950	Grunde og bygninger .....	5	3.479.994
<u>3.561.950</u>	Materielle anlægsaktiver i alt .....		<u>3.479.994</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
3.400.014	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	6	2.440.247
2.224.389	Kapitalandele i associerede virksomheder .....	7	2.224.389
<u>5.624.403</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt .....		<u>4.664.636</u>
<u>10.436.353</u>	<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>9.144.630</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<u>Varebeholdninger</u>		
5.066.963	Fremstillede varer og handelsvarer .....		8.456.448
<u>5.066.963</u>	Varebeholdninger i alt .....		<u>8.456.448</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
0	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		215.099
157.578	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0
227.753	Andre tilgodehavender .....		1.139.174
204.000	Periodeafgrænsningsposter .....		4.042
<u>589.331</u>	Tilgodehavender i alt .....		<u>1.358.315</u>
	<u>Likvide beholdninger</u>		
0	Likvide beholdninger .....		220.000
<u>0</u>	Likvide beholdninger i alt .....		<u>220.000</u>
<u>5.656.294</u>	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>10.034.763</u>
<u>16.092.647</u>	<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>19.179.393</u>

## Balance pr. 30. september 2017

### Passiver

2015/2016		Noter	
	<b>Egenkapital</b>		
500.000	Virksomhedskapital .....		500.000
3.173.564	Overkurs ved emission .....		3.173.564
630.975	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ....		160.463
200.000	Øvrige reserver .....		0
0	Reserve for opskrivning .....		378.125
1.380.209	Overført resultat .....		2.427.878
<u>5.884.748</u>	<b>Egenkapital i alt</b>	8	<u>6.640.030</u>
	<b>Forpligtelser</b>		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
448.668	Hensættelse til udskudt skat.....		403.238
<u>448.668</u>	Hensatte forpligtelser i alt .....		<u>403.238</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
4.286.294	Gæld til realkreditinstitutter .....	9	5.174.348
0	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....	10	0
20.041	Selskabsskat .....		94.073
951.600	Anden gæld .....		951.600
<u>5.257.935</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>6.220.021</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
39.241	Gæld til realkreditinstitutter .....	9	204.298
3.055.148	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....	10	4.353.573
0	Gæld til tilknyttede virksomheder .....		229.763
963	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0
279.958	Selskabsskat .....		0
1.117.486	Anden gæld .....		1.119.970
8.500	Periodeafgrænsningsposter .....		8.500
<u>4.501.296</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....		<u>5.916.104</u>
<u>10.207.899</u>	<b>Forpligtelser i alt</b>		<u>12.539.363</u>
<u>16.092.647</u>	<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>19.179.393</u>
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. ....	11	
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser .....	12	
	Nærtstående parter, ejerforhold m.v. ....	13	

## Noter

<b>2015/2016</b>	<b>1. Personalemkostninger</b>	
0	Lønninger, gager og vederlag .....	424.811
0	Feriepengeforpligtelse, reguleret.....	0
0	Andre sociale udgifter .....	568
		<u>425.379</u>
<u>0</u>		
	<b>Det gennemsnitlige antal ansatte har været: .....</b>	<b><u>1</u></b>
	<b>2. Af- og nedskrivninger</b>	
250.000	Goodwill .....	250.000
81.936	Bygninger .....	81.956
		<u>331.956</u>
<u>331.936</u>		
	<b>3. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
197.716	Skandi Denmark A/S .....	298.249
		<u>298.249</u>
<u>197.716</u>		
	<b>4. Skat af årets resultat</b>	
44.041	Aktuel skat .....	136.073
-64.783	Regulering skat, tidligere år .....	200
-42.020	Ændring af udskudt skat .....	-45.430
-53.867	Aktuel skat, tilknyttede virksomheder .....	-151.635
		<u>-60.792</u>
<u>-116.629</u>		



## Noter

<b>5. Anlægsaktiver</b>	<b>Goodwill</b>	<b>Grunde og bygninger</b>
Anskaffelsessum primo .....	2.500.000	4.274.687
Tilgang .....	0	0
Afgang, afhændede aktiver .....	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>2.500.000</u>	<u>4.274.687</u>
Opskrivninger primo .....	0	0
Opskrivninger .....	0	0
Opskrivninger ultimo .....	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo .....	1.250.000	712.737
Afskrivninger, afhændede aktiver .....	0	0
Afskrivninger .....	250.000	81.956
Afskrivninger ultimo .....	<u>1.500.000</u>	<u>794.693</u>
Bogført værdi goodwill .....	<u><u>1.000.000</u></u>	
Bogført værdi bygninger og grunde .....		<u><u>3.479.994</u></u>
Offentlig vurdering 2016 udgør kr. 4.200.000.		
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	<b>Skandi Denmark A/S</b>	<b>Multi Flame AB</b>
	<b>Nom. kr.</b>	<b>Nom. kr.</b>
	<b>500.000</b>	<b>300.000</b>
Anskaffelsessum primo .....	1.770.164	998.875
Tilgang .....	0	0
Afgang, afhændede aktiver .....	-867.380	0
Anskaffelsessum ultimo .....	<u>902.784</u>	<u>998.875</u>
Op-/nedskrivninger primo .....	630.975	0
Udbytte .....	-901.141	0
Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed ..	132.380	0
Op-/nedskrivninger .....	298.249	378.125
Op-/nedskrivninger ultimo .....	<u>160.463</u>	<u>378.125</u>
Bogført værdi .....	<u><u>1.063.247</u></u>	<u><u>1.377.000</u></u>
<b>Bogført værdi i alt</b>		<u><u>2.440.247</u></u>

## Noter

### 6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)

Resultat .....	584.801	570.000
Egenkapital .....	2.084.801	639.000
Ejerandel .....	51%	51%
Hjemsted .....	Halsnæs	Sverige

### 7. Kapitalandele i associerede virksomheder

	K/S Bleich- strasse Nom. kr. 21.000.000	Göppingen 2003 ApS Nom. kr. 125.000
Anskaffelsessum primo .....	2.211.889	12.500
Tilgang .....	0	0
Afgang, afhændede aktiver .....	0	0
Anskaffelsessum ultimo .....	2.211.889	12.500
Op-/nedskrivninger primo .....	0	0
Udbytte .....	0	0
Op-/nedskrivninger .....	0	0
Op-/nedskrivninger ultimo .....	0	0
Bogført værdi .....	<u>2.211.889</u>	<u>12.500</u>
<b>Bogført værdi i alt</b>		<u><b>2.224.389</b></u>
Resultat .....	-1.426.648	2.362
Egenkapital .....	13.291.297	135.470
Ejerandel .....	10%	10%
Hjemsted .....	København	København

## Noter

<b>2015/2016</b>	<b>8. Egenkapital</b>	
	<b>Virksomhedskapital</b>	
500.000	Saldo primo .....	500.000
<u>0</u>	Tilgang .....	<u>0</u>
<u>500.000</u>		<u>500.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 500 anparter á kr. 1.000.	
	<b>Overkurs ved emission</b>	
3.173.564	Saldo primo .....	3.173.564
<u>0</u>	Tilgang .....	<u>0</u>
<u>3.173.564</u>		<u>3.173.564</u>
	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	
1.533.259	Saldo primo .....	630.975
0	Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed...	132.380
197.716	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	298.249
-1.100.000	Udbytte fra tilknyttede virksomheder .....	-901.141
<u>0</u>	Overført til/fra overført resultat .....	<u>0</u>
<u>630.975</u>		<u>160.463</u>
	<b>Øvrige reserver</b>	
<u>200.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	<u>0</u>
<u>200.000</u>		<u>0</u>
	<b>Reserve for opskrivning</b>	
<u>0</u>	Opskrivning kapitalandele til dagsværdi .....	<u>378.125</u>
<u>0</u>		<u>378.125</u>

## Noter

### 2015/2016 8. Egenkapital (fortsat)

#### Overført resultat

612.056	Saldo primo .....	1.380.209
0	Overført nettoopskrivning indre værdis metode .....	0
0	Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed...	-132.380
1.100.000	Udbytte fra tilknyttede virksomheder .....	901.141
-197.716	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....	-298.249
65.869	Årets resultat .....	577.157
-200.000	Udlodning af udbytte .....	0
<u>1.380.209</u>		<u>2.427.878</u>
<u>5.884.748</u>	Egenkapital i alt .....	<u>6.640.030</u>

Selskabet har i perioden efter balancedagen og inden årsrapportens godkendelse foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte med kr. 1.000.000.

#### 9. Gæld til realkreditinstitutter

1.366.642	BRF Kredit .....	1.354.005
2.958.893	DLR Kredit .....	2.780.937
0	Totalkredit .....	1.243.704
<u>4.325.535</u>		<u>5.378.646</u>
-39.241	Afdrag næste år .....	-204.298
<u>4.286.294</u>		<u>5.174.348</u>

Heraf forfalder ca. t.kr. 4.112 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

#### 10. Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

1.965.359	Spar Nord Bank .....	3.264.054
1.089.789	Skjern Bank .....	1.089.519
<u>3.055.148</u>		<u>4.353.573</u>
-3.055.148	Afdrag næste år .....	-4.353.573
<u>0</u>		<u>0</u>

Heraf forfalder ca. t.kr. 0 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

## Noter

### **11. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.**

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

### **12. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der tinglyst: Pantebrev DLR Kredit opr. kr. 3.220.000 i ejendommen Industrivej 34, 3300 Frederiksværk med bogført værdi kr. 3.479.994.

Pantebrev BRF Kredit opr. kr. 1.350.000 i ejendommen Frodes Have 26, 3650 Ølstykke med bogført værdi kr. 2.008.268.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S er der tinglyst: Ejerpantebrev Spar Nord Bank A/S kr. 1.000.000 i ejendommen Industrivej 34, 3300 Frederiksværk med bogført værdi kr. 3.479.994.

Ejerpantebrev Spar Nord Bank A/S kr. 860.000 i ejendommen Frodes Have 26, 3650 Ølstykke med bogført værdi kr. 2.008.268.

Ovenstående er tillige stillet som sikkerhed for mellemværende med Skandi Denmark A/S.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S har Skandi Denmark A/S stillet sikkerhed og er selvskyldnerkautionist.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S har selskabsdeltager stillet sikkerhed og er selvskyldnerkautionist.

Handelsejendomme:

Byrde lyst pantstiftende Grundejerforeningen, Balders Have kr. 10.000 med bogført værdi kr. 2.008.268.

Til sikkerhed for mellemværende med Skjern Bank A/S er der tinglyst: Ejerpantebrev kr. 1.500.000 i ejendommen Havnsøgårdsvej med bogført værdi kr. 2.000.000.

## Noter

### **12. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser (fortsat)**

Til sikkerhed for kapitalandele i associerede virksomheder, med bogført værdi kr. 2.224.389, har virksomhedsdeltager stillet selvskyldnerkaution med påkravsfrist.

Til sikkerhed for mellemværende med Totalkredit A/S er der tinglyst: Ejerpantebrev kr. 1.241.000 i ejendommen Rosenfeldt 60 med bogført værdi kr. 1.583.180.

Aktierne i tilknyttet virksomhed med bogført værdi kr. 1.377.000 ligger til sikkerhed for den tilknyttede virksomheds mellemværende med pengeinstitut.

### **13. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.**

#### **Bestemmende indflydelse:**

Peter Rommedahl der er hovedanpartshaver.

#### **Ejerforhold:**

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Peter Rommedahl, Bakkekammen 137, 3600 Frederikssund.

#### **Koncernforhold:**

##### **Tilknyttet helejede selskaber:**

Skandi Denmark A/S, Industrivej 34, 3300 Frederiksværk.

Multi Flame AB, Ängdalavägen 7B, 281 31, Hälsleholm - Sverige.

##### **Nærtstående parter, der har været transaktioner med:**

Udlån fra kapitalejer Peter Rommedahl på markedsmæssige vilkår.

Udlejning af lokaler til tilknyttet virksomhed Skandi Denmark A/S på markedsmæssige vilkår.

Mellemværende med tilknyttet virksomhed Skandi Denmark A/S på markedsmæssige vilkår.