



Rommedahl Holding ApS

(CVR nr. 28 29 47 43)

Bakkekammen 137, 3600 Frederikssund

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5. marts 2019.

Dirigent

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

Peter Rommedahl

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse for 1. oktober 2017 - 30. september 2018	14
Balance pr. 30. september 2018	15
Noter	17

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 5. marts 2019

Direktion



Peter Rommedahl

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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. Da retssagen verserer på nuværende tidspunkt henstår der usikkerhed omkring de påståede krav. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå en 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 supplerede 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang (fortsat)

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 5. marts 2019

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 anpartar 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 under hensyntagen til, at der jf. note om andre driftsomkostninger er indregnet omkostninger på kr. 411.388 i regnskabsåret. Årets overskud blev på kr. 1.847.369.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabs note "Andre driftsomkostninger", hvoraf fremgår omkostninger af enkeltstående karakter. Beløbene påvirker årets resultat negativt med kr. 411.388.

Herudover er der ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerheder vedrørende indregning og måling

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabs note "Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling, heraf fremgår:

Der henstår væsentlig usikkerhed vedrørende udfaldet af en ankesag ved Østre Landsret.

Selskabet er ved byretten dømt til at betale tredjemand kr. 874.800 med tillæg af procesrente.

Selskabet betragter jf. ankesagen udelukkende betalinger fra tredjemand kr. 800.000, opført under "Anden gæld" som acontobetalinger vedrørende selskabets nedenstående krav kr. 2.000.000 mod tredjemand.

Ligeledes anerkendte byretten ikke selskabets modkrav på kr. 2.000.000 overfor tredjemand.

Selskabet er uenige i den af byretten afgjorte dom og har indledt ankesag ved Østre Landsret.

Selskabet har fremsendt ankereplik til Østre Landsret og af denne fremgår det, at selskabet rejser foreløbigt krav mod tredjemand med kr. 2.000.000. Såfremt selskabet ikke får medhold i sin ankesag vil årets resultat blive negativt påvirket med kr. 74.800 med tillæg af supplerende omkostninger mm.

Herudover er der ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

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 henhold til årsregnskabsloven §32, 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.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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 nettorealisationsværdien, 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, indregnes udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

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 2017 - 30. september 2018

2016/2017		Noter	
627.437	Bruttofortjeneste		2.166.154
-425.379	Personaleomkostninger	1	-556.777
-331.956	Af- og nedskrivninger	2	-250.000
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
0	Andre driftsomkostninger		-411.388
298.249	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	390.061
<u>168.351</u>	Resultat før finansielle poster		<u>1.338.050</u>
0	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ..		78.706
768.939	Finansielle indtægter		629.339
-420.925	Finansielle omkostninger		-569.049
<u>516.365</u>	Resultat før skat		<u>1.477.046</u>
<u>60.792</u>	Skat af årets resultat	4	<u>370.323</u>
<u><u>577.157</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>1.847.369</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	500.000
Overført resultat	1.347.369
Resultatdisponering i alt	<u>1.847.369</u>

Balance pr. 30. september 2018

Aktiver

2016/2017		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>		
1.000.000	Goodwill	5	750.000
1.000.000	Immaterielle anlægsaktiver i alt		750.000
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
3.479.994	Grunde og bygninger	5	0
3.479.994	Materielle anlægsaktiver i alt		0
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
2.440.247	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	1.198.308
2.224.389	Kapitalandele i associerede virksomheder	7	2.224.389
4.664.636	Finansielle anlægsaktiver i alt		3.422.697
9.144.630	Anlægsaktiver i alt		4.172.697
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
8.456.448	Ejendomme til videresalg		11.015.000
8.456.448	Varebeholdninger i alt		11.015.000
	<u>Tilgodehavender</u>		
215.099	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		110.000
0	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.209.970
1.139.174	Andre tilgodehavender		2.552.383
4.042	Periodeafgrænsningsposter		1.324
1.358.315	Tilgodehavender i alt		3.873.677
	<u>Likvide beholdninger</u>		
220.000	Likvide beholdninger		0
220.000	Likvide beholdninger i alt		0
10.034.763	Omsætningsaktiver i alt		14.888.677
19.179.393	AKTIVER I ALT		19.061.374

Balance pr. 30. september 2018

Passiver

2016/2017		Noter	
	Egenkapital		
500.000	Virksomhedskapital		500.000
3.173.564	Overkurs ved emission		3.173.564
160.463	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		295.524
0	Øvrige reserver		500.000
378.125	Reserve for opskrivning		0
2.427.878	Overført resultat		2.640.186
6.640.030	Egenkapital i alt	8	7.109.274
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
403.238	Hensættelse til udskudt skat.....		96.109
403.238	Hensatte forpligtelser i alt		96.109
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
5.174.348	Gæld til realkreditinstitutter	9	3.775.277
0	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	10	2.905.852
94.073	Selskabsskat		0
951.600	Anden gæld	11	951.600
6.220.021	Langfristede gældsforpligtelser i alt		7.632.729
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
204.298	Gæld til realkreditinstitutter	9	86.950
4.353.573	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	10	1.494.632
229.763	Gæld til tilknyttede virksomheder		0
0	Leverandører af varer og tjenesteydelser		0
0	Selskabsskat		52.073
1.119.970	Anden gæld		2.581.107
8.500	Periodeafgrænsningsposter		8.500
5.916.104	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.223.262
12.539.363	Forpligtelser i alt		11.952.100
19.179.393	PASSIVER I ALT		19.061.374
	Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling	12	
	Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.	13	
	Pantsætninger/sikkerhedsstillelser	14	
	Nærtstående parter, ejerforhold m.v.	15	

Noter

2016/2017	1. Personaleomkostninger	
424.811	Lønninger, gager og vederlag	554.527
0	Feriepengeforpligtelse, reguleret.....	0
568	Andre sociale udgifter	2.250
<u>425.379</u>		<u>556.777</u>
<u>1</u>	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:	<u>1</u>
	2. Af- og nedskrivninger	
250.000	Goodwill	250.000
81.956	Bygninger	0
<u>331.956</u>		<u>250.000</u>
	3. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
298.249	Skandi Denmark A/S	390.061
<u>298.249</u>		<u>390.061</u>
	4. Skat af årets resultat	
136.073	Aktuel skat	-86
200	Regulering skat, tidligere år	-63.108
-45.430	Ændring af udskudt skat	-307.129
-151.635	Aktuel skat, tilknyttede virksomheder	0
<u>-60.792</u>		<u>-370.323</u>

Noter

5. Anlægsaktiver	Goodwill	Grunde og bygninger
Anskaffelsessum primo	2.500.000	4.274.687
Tilgang	0	0
Afgang, afhændede aktiver	0	-4.274.687
Anskaffelsessum ultimo	<u>2.500.000</u>	<u>0</u>
Opskrivninger primo	0	0
Opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger primo	1.500.000	794.693
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	-794.693
Afskrivninger	250.000	0
Afskrivninger ultimo	<u>1.750.000</u>	<u>0</u>
Bogført værdi goodwill	<u>750.000</u>	
Bogført værdi bygninger og grunde		<u>0</u>
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Skandi Denmark A/S	Multi Flame AB
	Nom. kr.	Nom. kr.
Anskaffelsessum primo	500.000	300.000
Tilgang	902.784	998.875
Afgang, afhændede aktiver	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>902.784</u>	<u>-998.875</u>
Op-/nedskrivninger primo	160.463	378.125
Udbytte	-255.000	0
Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed ..	0	0
Op-/nedskrivninger	390.061	-378.125
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>295.524</u>	<u>0</u>
Bogført værdi	<u>1.198.308</u>	<u>0</u>
Bogført værdi i alt		<u>1.198.308</u>

Noter

6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)

Resultat	<u>764.822</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>2.349.623</u>	<u>0</u>
Ejerandel	<u>51%</u>	<u>0%</u>
Hjemsted	<u>Halsnæs</u>	<u>Sverige</u>

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	<u>2.211.889</u>	<u>12.500</u>
Op-/nedskrivninger primo	0	0
Udbytte	0	0
Op-/nedskrivninger	0	0
Op-/nedskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi	<u>2.211.889</u>	<u>12.500</u>
Bogført værdi i alt		<u>2.224.389</u>
Resultat	<u>-1.445.960</u>	<u>5.276</u>
Egenkapital	<u>11.845.337</u>	<u>140.746</u>
Ejerandel	<u>10%</u>	<u>10%</u>
Hjemsted	<u>København</u>	<u>København</u>

Noter

2016/2017	8. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
500.000	Saldo primo	500.000
0	Tilgang	0
<u>500.000</u>		<u>500.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 500 anparter á kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
3.173.564	Saldo primo	3.173.564
0	Tilgang	0
<u>3.173.564</u>		<u>3.173.564</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
630.975	Saldo primo	160.463
132.380	Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed...	0
298.249	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder	390.061
-901.141	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	-255.000
0	Overført til/fra overført resultat	0
<u>160.463</u>		<u>295.524</u>
	Øvrige reserver	
0	Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000
<u>0</u>		<u>500.000</u>
	Reserve for opskrivning	
378.125	Opskrivning kapitalandele til dagsværdi	0
<u>378.125</u>		<u>0</u>

Noter

2016/2017	8. Egenkapital (fortsat)	
	Overført resultat	
1.380.209	Saldo primo	2.427.878
0	Overført nettoopskrivning indre værdis metode	0
-132.380	Opløsning salg kapitalandele tilknyttet virksomhed...	0
901.141	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	255.000
-298.249	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-390.061
577.157	Årets resultat	1.847.369
0	Udlodning af ekstraordinært udbytte	-1.000.000
0	Udlodning af udbytte	-500.000
<u>2.427.878</u>		<u>2.640.186</u>
<u>6.640.030</u>	Egenkapital i alt	<u>7.109.274</u>
9. Gæld til realkreditinstitutter		
1.354.005	BRF Kredit	1.351.547
2.780.937	DLR Kredit	0
<u>1.243.704</u>	Totalkredit	<u>2.510.680</u>
5.378.646		3.862.227
<u>-204.298</u>	Afdrag næste år	<u>-86.950</u>
<u>5.174.348</u>		<u>3.775.277</u>
Heraf forfalder ca. t.kr. 3.369 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.		
10. Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
3.264.054	Spar Nord Bank	4.400.484
<u>1.089.519</u>	Skjern Bank	<u>0</u>
4.353.573		4.400.484
<u>-4.353.573</u>	Afdrag næste år	<u>-1.494.632</u>
<u>0</u>		<u>2.905.852</u>
Heraf forfalder ca. t.kr. 2.218 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.		

Noter

2016/2017	11. Anden gæld	
951.600	K/S Bleichstrasse, restforpligtelse	951.600
0	Afdrag næste år	0
<hr/>		<hr/>
951.600		951.600
<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Heraf forfalder ca. t.kr. 952 til betaling 5 år efter balancetidspunktet.

12. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der henstår væsentlig usikkerhed vedrørende udfaldet af en ankesag ved Østre Landsret. Selskabet er ved byretten dømt til at betale tredjemand kr. 874.800 med tillæg af procesrente. Selskabet betragter jf. ankesagen udelukkende betalinger fra tredjemand kr. 800.000, opført under "Anden gæld" som acotobetaling vedrørende selskabets nedenstående krav kr. 2.000.000 mod tredjemand.

Ligeledes anerkendte byretten ikke selskabets modkrav på kr. 2.000.000 overfor tredjemand. Selskabet er uenige i den af byretten afgjorte dom og har indledt ankesag ved Østre Landsret. Selskabet har fremsendt ankereplik til Østre Landsret og af denne fremgår det, at selskabet rejser foreløbigt krav mod tredjemand med kr. 2.000.000. Såfremt selskabet ikke får medhold i sin ankesag vil årets resultat blive negativt påvirket med kr. 74.800 med tillæg af supplerende omkostninger mm.

13. 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. statutidspunkt.

Selskabet er involveret i en retstvist jfr. note om "Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling". Udfaldet af den retstvist, som selskabet er involveret i kan afvige væsentligt fra det i årsrapporten indregnede og denne mulige afvigelse kan have væsentlig betydning for virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Noter

14. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Handelsejendomme:

Byrde lyst pantstiftende Grundejerforeningen, Balders Have kr. 10.000 med bogført værdi kr. 2.200.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Realkredit A/S er der udstedt realkreditpantebrev kr. 1.350.000 med pant i ejendommen Frodes Have 26 med bogført værdi kr. 2.200.000.

Ejerpantebrev Spar Nord Bank A/S kr. 860.000 i ejendommen Frodes Have 26 med bogført værdi kr. 2.200.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S er der udstedt ejerpantebrev kr. 1.044.000 med pant i ejendommen Frejasvej 95 med bogført værdi kr. 2.000.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S er der udstedt ejerpantebrev kr. 1.600.000 med pant i ejendomme Linderupvej 31 med bogført værdi kr. 3.000.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Totalkredit A/S er der udstedt realkreditpantebrev kr. 1.320.000 med pant i ejendommen Havnsøgårdsvej 63 med bogført værdi kr. 1.900.000.

Der er udstedt ejerpantebrev kr. 180.000 med pant i ejendommen Havnsøgårdsvej 63 med bogført værdi kr. 1.900.000. Ejerpantebrevet er i selskabets forvaring.

Til sikkerhed for mellemværende med E/F Du Nord er der udstedt ejerpantebrev kr. 5.000 i ejendommen Markedsgade 30, Kl. 3 med bogført værdi kr. 0.

Til sikkerhed for mellemværende med E/F Du Nord er der udstedt ejerpantebrev kr. 5.000 i ejendommen Markedsgade 30, Kl. 4 med bogført værdi kr. 0.

Til sikkerhed for mellemværende med Skjern Bank A/S er der tinglyst: Ejerpantebrev kr. 1.500.000 i ejendommen Horsevænget med bogført værdi kr. 0.

Der er udstedt afgiftspantebrev opr. kr. 960.000 i ejendommen Horsevænget med bogført værdi kr. 0.

Noter

14. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser (fortsat)

Byrde lyst pantstiftende kr. 15.000 i ejendommen Rosenfeldt 60 med bogført værdi kr. 1.800.000.

Til sikkerhed for mellemværende med Totalkredit A/S er der udstedt realkreditpantebrev kr. 1.241.000 med pant i ejendommen Rosenfeldt 60 med bogført værdi kr. 1.800.000.

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

Der er udstedt afgiftspantebrev kr. 670.000 i ejendommen Industrivej 34 med bogført værdi kr. 0.

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

Til sikkerhed for tilknyttet virksomheds mellemværende med Spar Nord Bank A/S har Rommedahl Holding ApS stillet sikkerhed og er selvskyldnerkautionist.

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

15. 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:

Tilknyttede virksomheder:

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

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

Noter

15. Nærtstående parter, ejerforhold m.v. (fortsat)

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.