

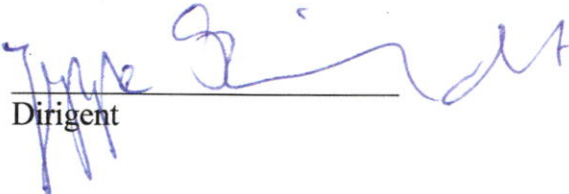
**Rosenvangs Alle 213 ApS  
Rørvangen 12**

**8520 Lystrup**

**CVR-nummer: 28519885**

**ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2017

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### **Påtegninger**

Ledespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning.....	8

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016**

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter.....	16

Rosenvangs Alle 213 ApS

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Rosenvangs Alle 213 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 perioden 1. januar - 31. december 2016.

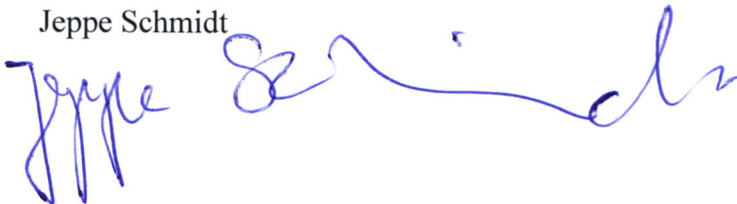
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lystrup, den 31. maj 2017

## Direktion

Jeppe Schmidt



## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

### **Til kapitalejerne i Rosenvangs Alle 213 ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

#### **Afkræftende konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Rosenvangs Alle 213 ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for afkræftende konklusion**

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Af note 1 i årsregnskabet selskabets aftaler om finansiering udløber, og restgælden forfalder i august 2017. Selskabet har ikke været i stand til at genforhandle eller opnå ny finansiering, og ledelsen overvejer at indgive konkursbegæring. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver fyldestgørende oplysning om dette forhold.

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 afkræftende 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 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

## **DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af manglende forlægelse af bank- og kreditarrangementer. Vi har konkluderet, at opsiges bank- og kreditarrangementer til videre finansiering af driften og investeringerne indgives der konkursbegæring.

Bortset herfra og baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Egå, den 31. maj 2017

**Seiersen Revision I/S**

Registrerede Revisorer

CVR-nr.: 33697674



Helle Staal

Registreret Revisor CMA

Rosenvangs Alle 213 ApS

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Rosenvangs Alle 213 ApS Rørvangen 12 8520 Lystrup
	Telefax: 86 15 70 14
	CVR-nr.: 28 51 98 85
	Hjemsted: Uspecificeret
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Jeppe Schmidt
<b>Revisor</b>	Seiersen Revision I/S Registrerede Revisorer Skæring Strandvej 3 8250 Egå
<b>Generalforsamling</b>	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af egne lejemål, som ligger i selskabets investeringsejendom.

### **Usædvanlige forhold**

Der har i 2016 ikke været usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling af anlægsaktiver, men ledelsen gør opmærksom på, at den beregnede værdi af investeringsejendomme kan afvige fra aktuel handelspris henset til den generelle usikkerhed på det danske ejendomsmarked.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på t.kr. 434, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 1612.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bankarrangementer og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Ledelsen forventer, at dette vil ske. Ledelsen henviser til note 1 i årsregnskabet. Herudover har ledelsen til hensigt at stille kapital til rådighed, hvis det er nødvendigt, for at sikre virksomhedens fortsatte drift i 2017.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. Datterselskabets bankarrangement er blevet opsagt pr. august 2017, og den fortsatte drift er betinget af, at ledelsen finder et alternativtiv til finansiering af den fortsatte drift og fremtidige investeringer.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **GENERELT**

Årsregnskabet for Rosenvangs Alle 213 ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

#### **Investeringsjendommenes driftsomkostninger**

Investeringsjendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

### Skatter

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jeppe Schmidt Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsjendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte

## **Anvendt regnskabspraksis**

omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi med fradrag af deposita.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering af investeringsejendomme".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

### **Dagsværdi for bygning**

Bygningen består af både erhverv og boligudlejning i Højbjerg, og er anskaffet i 2005. Ejendommens værdi vurderes ved hjælp af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel, hvor værdien opgøres på baggrund af investeringsejendommens driftskrav og et individuelt fastsat afkastkrav.

Det gennemsnitlige driftsafkast for de kommende 5 år vurderes at udgøre 553 t.kr. for ejendommen.

Ved beregningen er anvendt et afkast i intervallet 5,6-5,7 %, som er fastlagt under hensyntagen til de gældende forhold på ejendomsmarkedet på balance dagen, ejendomsstype, ejendommens beliggenhed mv. Afkast kravet svarer ligeledes til det generelle afkastkrav for tilsvarende udlejningsejendomme i Højbjerg.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 samt for betalte acontoskatter.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

**Resultatopgørelse**

**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

	2016 Dkk	2015 Dkk
Lejeindtægter af investeringsejendomme	652.282	645.478
Investeringsejendommenes driftsomkostninger	-89.084	-131.614
Andre eksterne omkostninger	-11.874	-11.876
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>551.324</b>	<b>501.988</b>
2 Personaleomkostninger	0	0
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>	<b>551.324</b>	<b>501.988</b>
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	215.000	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>766.324</b>	<b>501.988</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	24.451	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-14.263	-11.105
Andre finansielle omkostninger	-228.158	-216.444
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>548.354</b>	<b>274.439</b>
Skat af årets resultat	-114.671	-61.059
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>433.683</b>	<b>213.380</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Årets henlæggelse til øvrige reserver	182.155	0
Overført resultat	251.528	213.380
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>433.683</b>	<b>213.380</b>

**Balance pr. 31. DECEMBER 2016**

**Aktiver**

	2016 Dkk	2015 Dkk
3 Grunde og bygninger	9.750.000	9.535.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>9.750.000</b>	<b>9.535.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>9.750.000</b>	<b>9.535.000</b>
Tilgodehavender fra udlejning af investeringsejendomme	0	2.581
<b>Tilgodehavender</b>	<b>0</b>	<b>2.581</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>0</b>	<b>2.581</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>9.750.000</b>	<b>9.537.581</b>

**Balance pr. 31. DECEMBER 2016**

**Passiver**

	2016 Dkk	2015 Dkk
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Reserve for opskrivninger	543.536	361.381
Overført resultat	938.778	687.250
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>1.612.314</b>	<b>1.178.631</b>
Hensættelse til udskudt skat	142.305	101.483
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>142.305</b>	<b>101.483</b>
Prioritetsgæld	4.377.927	4.598.818
Kreditinstitutter	66.000	90.000
Deposita	137.886	137.886
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>4.581.813</b>	<b>4.826.704</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	220.891	220.891
Kreditinstitutter	2.834.395	2.925.042
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	10.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	271.950	209.355
Selskabsskat	73.832	65.377
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.500	98
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.413.568</b>	<b>3.430.763</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>7.995.381</b>	<b>8.257.467</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>9.750.000</b>	<b>9.537.581</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2016 Dkk	2015 Dkk
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift. Usikkerheden henføres til bank- og kreditarrangement som opsiges senest i august 2017. Ledelsen bedømmer, at såfremt engagementet ikke forlænges at nuværende eller fremtidige kreditgivere indgives der konkursbegæring, da finansieringen af drift og investering på anden vis ikke vil kunne fungere grundet likviditetsmangel.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	0
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		9.053.158
Tilgang i årets løb		0
Afgang i årets løb		0
		<u>                    </u>
Kostpris 31. december 2016		9.053.158
		<u>                    </u>
Opskrivninger, primo		481.842
Årets opskrivninger		215.000
		<u>                    </u>
Opskrivninger 31. december 2016		696.842
		<u>                    </u>
Af-/nedskrivninger, primo		0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0
Årets af-/nedskrivninger		0
		<u>                    </u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		0
		<u>                    </u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<b><u>                    </u></b> <b><u>9.750.000</u></b>



**Noter**

	Primo	Kapital- regulering	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	5.000	0	0	5.000
Reserve for opskrivninger	361.381	182.155	0	543.536
Overført resultat	687.250	0	251.528	938.778
	<u>1.178.631</u>	<u>182.155</u>	<u>251.528</u>	<u>1.612.314</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen jf. ÅRL § 56 siden stiftelsen.

**5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Jeppe Schmidt -koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

**6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.599 t. kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 9.750 t. kr.

Selskabet har til sikkerhed for gæld i koncernforbundet selskab udstedt ejerpantebrev på i alt 3.100 t.kr. samt realkreditpantebrev på i alt 5.853, hvor der gives pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 9.750 t. kr.