

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Pociot Holding ApS

Rugmarken 33A
3520 Farum

CVR-nr. 28 65 39 80

Årsrapport 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 16/5/2017



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 9
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11 - 12
Egenkapitalopgørelse for 2016	13
Noter	14 - 16

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Pociot Holding ApS
Rugmarken 33A
3520 Farum

CVR-nr.: 28 65 39 80
Stiftelsesdato: 10. april 2006
Hjemsted: Furesø
Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Jacob Pociot

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Pociot Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 28. april 2017

Direktion


Jacob Pociot

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Pociot Holding ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Pociot Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Helsingør, den 28. april 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktivitet består i at være holdingselskab for datterselskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 684.319 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 3.805.857 kr. pr. 31. december 2016.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Pociot Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisteret på balancedagen.

Undladelse af koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, har selskabet undladt at udarbejde koncernregnskab.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning fratrukket eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skatteomkostninger

Årets skat, der 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Pociot Holding ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger, 100 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre kapitalandele indregnes til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden), hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af uafskrevet koncerngoodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab og med fradrag af afskrivning af koncerngoodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Koncerngoodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandele og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Koncerngoodwill afskrives over den forventede brugstid, der er 5 år.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte udbetalt i årets løb vises under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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

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.

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttotab		-55.576	35.962
Af- og nedskrivninger		-21.368	-21.368
Resultat af ordinær drift		-76.944	14.594
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		345.053	-30.371
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		431.273	-32.063
Finansielle indtægter	1	7.974	4.556
Finansielle omkostninger	2	-42.043	-30.597
Ordinært resultat før skat		665.313	-73.881
Skat af årets resultat	3	19.006	5.566
ÅRETS RESULTAT		684.319	-68.315
Resultatdisponering:			
Udbytte		103.400	46.885
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		838.826	337.128
Overført resultat		-257.907	-452.328
		684.319	-68.315

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger		2.008.642	2.030.010
Materielle anlægsaktiver i alt		2.008.642	2.030.010
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.185.191	1.840.138
Kapitalandele i associerede virksomheder		659.573	215.800
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.250	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	2.851.014	2.055.938
ANLÆGSAKTIVER I ALT		4.859.656	4.085.948
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		887.326	898.330
Udsudte skatteaktiver		28.000	23.000
Tilgodehavende selskabsskat		100.298	28.852
Andre tilgodehavender		48.750	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	66.560	32.813
Tilgodehavender i alt		1.130.934	982.995
Likvide beholdninger		48.759	15.033
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.179.693	998.028
AKTIVER I ALT		6.039.349	5.083.976

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		214.000	214.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.175.954	337.128
Overført resultat		2.312.503	2.570.410
Udbytte		103.400	46.885
EGENKAPITAL I ALT		<u>3.805.857</u>	<u>3.168.423</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.680.000	1.680.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	<u>1.680.000</u>	<u>1.680.000</u>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		476.798	188.802
Skyldig selskabsskat		47.694	0
Anden gæld		8.000	25.751
Deposita		21.000	21.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>553.492</u>	<u>235.553</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>2.233.492</u>	<u>1.915.553</u>
PASSIVER I ALT		<u>6.039.349</u>	<u>5.083.976</u>
Nærtstående parter	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital:		
Primo	214.000	214.000
Ultimo i alt	214.000	214.000
Overkurs ved emission:		
Primo	0	1.795.108
Afgang	0	-1.795.108
Ultimo	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Primo	337.128	0
Tilgang	838.826	337.128
Ultimo	1.175.954	337.128
Overført resultat:		
Primo	2.570.410	1.227.630
Tilgang	0	1.795.108
Afgang	-257.907	-452.328
Ultimo i alt	2.312.503	2.570.410
Udbytte:		
Primo	46.885	68.000
Tilgang	103.400	46.885
Afgang	-46.885	-68.000
Ultimo	103.400	46.885
Egenkapital i alt	3.805.857	3.168.423

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	7.974	4.556
Finansielle indtægter	<u>7.974</u>	<u>4.556</u>
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	39.625	1.316
Renteomkostninger i øvrigt	2.418	29.281
Finansielle omkostninger	<u>42.043</u>	<u>30.597</u>
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-18.172	0
Ændring i udskudt skat	-5.000	-1.522
Regulering af skat vedrørende tidligere år	4.166	-4.044
Skat af årets resultat	<u>-19.006</u>	<u>-5.566</u>
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:		
Kostpris, primo	1.591.310	1.591.310
Afgang	-125.000	0
Kostpris, ultimo	<u>1.466.310</u>	<u>1.591.310</u>
Opskrivninger, primo	248.828	279.199
Årets resultat vedrørende kapitalandele	345.053	-30.371
Årets tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	125.000	0
Opskrivninger, ultimo	<u>718.881</u>	<u>248.828</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>2.185.191</u>	<u>1.840.138</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder:		
Kostpris, primo	127.500	127.500
Tilgang	75.000	0
Kostpris, ultimo	<u>202.500</u>	<u>127.500</u>
Opskrivninger, primo	88.300	120.362
Årets resultat vedrørende kapitalandele (opskrivninger)	431.273	-32.062
Andre reguleringer vedrørende kapitalandele	-62.500	0
Opskrivninger, ultimo	<u>457.073</u>	<u>88.300</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>659.573</u>	<u>215.800</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele:		
Tilgang	6.250	0
Kostpris, ultimo	<u>6.250</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>6.250</u>	<u>0</u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

5. Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse

Tilgodehavende hos kapitalejer udgør 66.560 kr. inkl. renter pr. 31. december 2016. Mellemværendet er forrentet med en rentesats på 10,2 % p.a. svarende til 7.974 kr. Udlånet indfries ved ordinær udbytte 2016, jf. resultatdisponeringen.

	2016 kr.	2015 kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.680.000	1.680.000
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år i alt	1.680.000	1.680.000
7. Nærtstående parter		
Dattervirksomhed 1:		
Virksomhedens CVR-nr.: 28 85 31 57		
Virksomhedens navn: Farum Pava Center ApS		
Virksomhedens hjemsted: Farum		
Ejerandel	100,00%	100,00%
Egenkapital	1.066.521	755.445
Årets resultat	311.076	-156.040
Dattervirksomhed 2:		
Virksomhedens CVR-nr.: 34 60 06 27		
Virksomhedens navn: Rugmarken 33 ApS		
Virksomhedens hjemsted: Farum		
Ejerandel	100,00%	100,00%
Egenkapital	1.118.670	1.084.693
Årets resultat	33.977	125.668
Associeret virksomhed 1:		
Virksomhedens CVR-nr.: 28 69 69 73		
Virksomhedens navn: Pava Bilsyn Farum ApS		
Virksomhedens hjemsted: Farum		
Ejerandel	50,00%	50,00%
Egenkapital	464.788	301.976
Årets resultat	162.812	-22.576
Associeret virksomhed 2:		
Virksomhedens CVR-nr.: 35 22 23 08		
Virksomhedens navn: JJ Investeringer ApS		
Virksomhedens hjemsted: Farum		
Ejerandel	50,00%	50,00%
Egenkapital	713.255	33.153
Årets resultat	680.102	9.585

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016	2015
	kr.	kr.
Associeret virksomhed 3:		
Virksomhedens CVR-nr.:	33 06 04 16	
Virksomhedens navn:	Ny Ballerup Pava Center ApS	
Virksomhedens hjemsted:	Ballerup	
Ejerandel	50,00%	50,00%
Egenkapital	87.954	96.469
Årets resultat	-8.515	-51.136
Associeret virksomhed 4:		
Virksomhedens CVR-nr.:	32 56 30 90	
Virksomhedens navn:	JJ-Service ApS	
Virksomhedens hjemsted:	Farum	
Ejerandel	50,00%	100,00%
Egenkapital	38.031	-29.231
Årets resultat	67.262	0
Associeret virksomhed 5:		
Virksomhedens CVR-nr.:	37 77 63 43	
Virksomhedens navn:	Det Fedtede Hjørne ApS	
Virksomhedens hjemsted:	Farum	
Ejerandel	25,00%	0,00%
Egenkapital	30.230	0
Årets resultat	-19.770	0

8. Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har stillet ubegrænset kaution for tilknyttede selskabers engagement med pengeinstitutter.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.