



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR
CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632 |
revisor@merrevision.dk |
www.merrevision.dk |

DB Ernsø & Thiemke ApS

Hersegade 6

4000

CVR-nr. 28 84 01 79

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16. marts 2017

Kenneth Thiemke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for DB Ernsø & Thiemke 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 13. marts 2017

Direktion

Claus Ernsø
direktør

Kenneth Thiemke
adm. direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DB Ernsø & Thiemke ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DB Ernsø & Thiemke ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 den 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 14. marts 2017

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

DB Ernsø & Thiemke ApS
Hersegade 6
4000

CVR-nr.: 28 84 01 79
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juni 2005
Regnskabsår: 12. regnskabsår
Hjemsted: Roskilde

Direktion

Claus Ernsø, direktør
Kenneth Thiemke, adm. direktør

Revision

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive ejendomsmæglervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 1.219.000, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.617.240.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DB Ernsø & Thiemke ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser i forbindelse med ejendomssalg, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovertagelse til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Variable omkostninger

Variable omkostninger indeholder det forbrug omkostninger til markedsføring, provisioner mv, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder huslejeindtægter samt erstatninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for DB Ernsø & Thiemke ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

DB Ernsø & Thiemke ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.390.270	1.388.042
Personaleomkostninger	1	<u>-1.670.755</u>	<u>-2.540.181</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		719.515	-1.152.139
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-312.837	-220.347
Tab ved salg af anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-14.978</u>
Resultat før finansielle poster		406.678	-1.387.464
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.602.458	2.843.270
Finansielle indtægter	3	71.646	96.821
Finansielle omkostninger	4	<u>-860.397</u>	<u>-1.285.009</u>
Resultat før skat		1.220.385	267.618
Skat af årets resultat	5	<u>-1.385</u>	<u>558.826</u>
Årets resultat		<u>1.219.000</u>	<u>826.444</u>
Foreslået udbytte		720.000	720.000
Ekstraordinært udbytte		0	700.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-2.544.331	0
Overført resultat		<u>3.043.331</u>	<u>-593.556</u>
		<u>1.219.000</u>	<u>826.444</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger		7.665.942	6.289.043
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		533.389	715.925
Indretning af lejede lokaler		<u>104.577</u>	<u>7.895</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>8.303.908</u>	<u>7.012.863</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	6.681.780	5.167.082
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>1.458.915</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.681.780</u>	<u>6.625.997</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>14.985.688</u>	<u>13.638.860</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.750	29.420
Tilgodehavende hos tilknyttede		181.551	100.000
Udskudt skatteaktiv		177.360	178.745
Selskabsskat		746.489	601.199
Periodeafgrænsningsposter		<u>12.723</u>	<u>19.440</u>
Tilgodehavender		<u>1.121.873</u>	<u>928.804</u>
Likvide beholdninger		<u>657.879</u>	<u>361.442</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.779.752</u>	<u>1.290.246</u>
Aktiver i alt		<u>16.765.440</u>	<u>14.929.106</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		298.939	2.843.270
Overført resultat		1.473.301	-1.570.030
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>720.000</u>	<u>720.000</u>
Egenkapital	8	<u>2.617.240</u>	<u>2.118.240</u>
Gæld til banker		608.620	749.742
Gæld til realkreditinstitutter		4.912.745	4.170.074
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>1.323.086</u>	<u>4.286.246</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>6.844.451</u>	<u>9.206.062</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	4.813.000	2.282.000
Banker		5.048	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.705	126.468
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		670.110	22.123
Selskabsskat		636.489	0
Anden gæld		1.037.897	1.113.063
Periodeafgrænsningsposter		0	25.150
Deposita		<u>55.500</u>	<u>36.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.303.749</u>	<u>3.604.804</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.148.200</u>	<u>12.810.866</u>
Passiver i alt		<u>16.765.440</u>	<u>14.929.106</u>
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	938.878	2.314.053
Pensioner	603.987	90.874
Andre omkostninger til social sikring	14.005	30.160
Andre personaleomkostninger	113.885	105.094
	<u>1.670.755</u>	<u>2.540.181</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>312.837</u>	<u>220.347</u>
	<u>312.837</u>	<u>220.347</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	123.101	97.101
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	182.536	121.140
Indretning af lejede lokaler	7.200	2.106
	<u>312.837</u>	<u>220.347</u>
	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	66.527	96.821
Andre finansielle indtægter	5.119	0
	<u>71.646</u>	<u>96.821</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
	DKK	DKK	
4 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	267.442	184.485	
Andre finansielle omkostninger	<u>592.955</u>	<u>1.100.524</u>	
	<u>860.397</u>	<u>1.285.009</u>	
5 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	-553.199	
Årets udskudte skat	<u>1.385</u>	<u>-5.627</u>	
	<u>1.385</u>	<u>-558.826</u>	
6 Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og byg-	Andre anlæg,	Indretning af le-
	ninger	driftsmateriel	jede lokaler
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Kostpris 1. januar 2016	6.728.750	1.163.878	21.055
Tilgang i årets løb	<u>1.500.000</u>	<u>0</u>	<u>103.882</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>8.228.750</u>	<u>1.163.878</u>	<u>124.937</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	439.707	447.953	13.160
Årets afskrivninger	<u>123.101</u>	<u>182.536</u>	<u>7.200</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>562.808</u>	<u>630.489</u>	<u>20.360</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>7.665.942</u>	<u>533.389</u>	<u>104.577</u>
Afskrives over	<u>50 år</u>	<u>5 år</u>	<u>10 år</u>

Noter til årsrapporten

7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2016	1.300.000	1.300.000
Tilgang i årets løb	652.242	0
Kostpris 31. december 2016	<u>1.952.242</u>	<u>1.300.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	3.867.081	1.023.812
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	-168.304	0
Årets resultat	1.770.761	2.843.270
Udbytte til moderselskabet	<u>-740.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>4.729.538</u>	<u>3.867.082</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>6.681.780</u>	<u>5.167.082</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
DB Rødovre A/S	Roskilde	100%	3.408.921	989.238
DB Taastrup A/S	Roskilde	80%	3.840.232	1.139.149
DB Roskilde A/S	Roskilde	100%	<u>200.673</u>	<u>-129.796</u>
			<u>7.449.826</u>	<u>1.998.591</u>

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis me- tode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	2.843.270	-1.570.030	720.000	2.118.240
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-720.000	-720.000
Årets resultat	0	-2.544.331	3.043.331	720.000	1.219.000
Egenkapital 31. december 2016	125.000	298.939	1.473.301	720.000	2.617.240

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	849.742	688.620	80.000	450.000
Gæld til realkreditinstitutter	4.352.074	5.134.745	222.000	3.900.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	6.286.246	5.834.086	4.511.000	0
	11.488.062	11.657.451	4.813.000	4.350.000

Noter til årsrapporten

10 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 5.396, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. statusdagen udgør t.kr. 7.666.

Til sikkerhed for de koncernforbundne selskaber i DB Ernsø & Thiemke ApS er der ydet selvskyldnerkaution for selskabernes bankengagement, pr. statusdagen tkr. 1.500.