

HH Ejendomme Risskov ApS

Nordre Strandvej 124

8240 Risskov

CVR-nr. 30 52 39 46

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 21/03 2018

Henrik Hoffmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017 | 11 |
| Balance pr. 31. december 2017 | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2017 | 15 |
| Noter til årsrapporten | 16 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

HH Ejendomme Risskov ApS
Nordre Strandvej 124
8240 Risskov

CVR-nr.: 30 52 39 46
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Stiftet: 11. marts 2008
Regnskabsår: 11. regnskabsår
Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Henrik Hoffmann, formand
Henning Hoffmann

Direktion

Henning Hoffmann, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Handelsbanken
Aaboulevarden 11
8000 Aarhus

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for HH Ejendomme Risskov 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 16. marts 2018

Direktion

Henning Hoffmann
direktør

Bestyrelse

Henrik Hoffmann
formand

Henning Hoffmann

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i HH Ejendomme Risskov ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HH Ejendomme Risskov ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. marts 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at investere i faste ejendomme og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 379.778, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.816.243.

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HH Ejendomme Risskov ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af ejendommenes driftsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter huslejeindtægter, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Ejendommenes driftsomkostninger

Indeholder de omkostninger, der relaterer sig til ejendommenes drift, herunder ejendomsskat, forsikring, renovation, forbrug samt reparation og vedligeholdelse af ejendommene

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og tab på debitorer.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

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 |
|---------------------|----------|-----------|
| Grunde og bygninger | 50 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gældsmetode 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.

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.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.194.536 | 1.139.559 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 1 | <u>(290.751)</u> | <u>(267.403)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 903.785 | 872.156 |
| Finansielle indtægter | | 7.470 | 763 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>(411.959)</u> | <u>(463.243)</u> |
| Resultat før skat | | 499.296 | 409.676 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>(119.518)</u> | <u>(90.132)</u> |
| Årets resultat | | <u>379.778</u> | <u>319.544</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>379.778</u> | <u>319.544</u> |
| | | <u>379.778</u> | <u>319.544</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 4 | 22.313.142 | 20.987.581 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>22.313.142</u> | <u>20.987.581</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>22.313.142</u> | <u>20.987.581</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 6.100 | 3.600 |
| Andre tilgodehavender | | 475 | 4.500 |
| Selskabsskat | | 0 | 40.076 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 18.200 | 22.000 |
| Tilgodehavender | | <u>24.775</u> | <u>70.176</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>24.775</u> | <u>70.176</u> |
| Aktiver i alt | | <u>22.337.917</u> | <u>21.057.757</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 201.375 | 201.375 |
| Overført resultat | | 3.614.868 | 3.235.090 |
| Egenkapital | 5 | <u>3.816.243</u> | <u>3.436.465</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 6 | <u>159.572</u> | <u>192.500</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>159.572</u> | <u>192.500</u> |
| Andre kreditinstitutter | | 11.895.000 | 11.235.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.922.865 | 1.924.441 |
| Gæld til associerede virksomheder | | <u>2.941.600</u> | <u>2.883.900</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | <u>16.759.465</u> | <u>16.043.341</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7 | 600.000 | 430.000 |
| Kreditinstitutter | | 580.709 | 560.038 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 10.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 104.393 | 129.800 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 49.900 | 168.802 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 152.446 | 0 |
| Anden gæld | | <u>105.189</u> | <u>96.811</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.602.637</u> | <u>1.385.451</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>18.362.102</u> | <u>17.428.792</u> |
| Passiver i alt | | <u>22.337.917</u> | <u>21.057.757</u> |
| Eventualposter m.v. | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |
| Nærtstående parter og ejerforhold | 10 | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2017 | 201.375 | 3.235.090 | 3.436.465 |
| Årets resultat | 0 | 379.778 | 379.778 |
| Egenkapital 31. december 2017 | 201.375 | 3.614.868 | 3.816.243 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Årets resultat | | 379.778 | 319.544 |
| Reguleringer | 11 | 814.758 | 820.015 |
| Ændring i driftskapital | 12 | <u>(1.704)</u> | <u>(14.293)</u> |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 1.192.832 | 1.125.266 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 7.470 | 763 |
| Renteudbetalinger og lignende | | <u>(411.959)</u> | <u>(463.243)</u> |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 788.343 | 662.786 |
| Betalt selskabsskat | | <u>40.076</u> | <u>(158.000)</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 828.419 | 504.786 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | <u>(1.616.312)</u> | <u>(286.598)</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | (1.616.312) | (286.598) |
| Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter | | (463.500) | (400.000) |
| Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder | | (1.576) | 0 |
| Tilbagebetaling af gæld til associerede virksomheder | | (61.202) | 0 |
| Optagelse af gæld til kreditinstitutter | | 1.293.500 | 0 |
| Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 74.400 |
| Optagelse af gæld hos associerede virksomheder | | <u>0</u> | <u>110.900</u> |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 767.222 | (214.700) |
| Ændring i likvider | | (20.671) | 3.488 |
| Kassekredit | | <u>(560.038)</u> | <u>(563.526)</u> |
| Likvider 1. januar 2017 | | <u>(560.038)</u> | <u>(563.526)</u> |
| Likvider 31. december 2017 | | (580.709) | (560.038) |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Kassekredit | | <u>(580.709)</u> | <u>(560.038)</u> |
| Likvider 31. december 2017 | | (580.709) | (560.038) |

Noter til årsrapporten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 290.751 | 267.403 |
| | <u>290.751</u> | <u>267.403</u> |
| | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 38.500 | 74.400 |
| Finansielle omkostninger associerede virksomheder | 59.600 | 112.700 |
| Andre finansielle omkostninger | 313.859 | 276.143 |
| | <u>411.959</u> | <u>463.243</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | (32.928) | (27.792) |
| Sambeskatningsbidrag | 152.446 | 117.924 |
| | <u>119.518</u> | <u>90.132</u> |

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u> |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2017 | 22.685.884 |
| Tilgang i årets løb | <u>1.616.312</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>24.302.196</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 1.698.303 |
| Årets afskrivninger | <u>290.751</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>1.989.054</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>22.313.142</u> |
| Afskrives over | <u>50 år</u> |

Den offentlige ejendomsværdi pr. 1. oktober 2017 udgør 14.450 t.kr.

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 201.375 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Hensættelse til udskudt skat

| | <u>2017</u> kr. | <u>2016</u> kr. |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Materielle anlægsaktiver | <u>159.572</u> | <u>192.500</u> |
| | <u>159.572</u> | <u>192.500</u> |

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2017 | Gæld 31. december 2017 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Andre kreditinstitutter | 11.665.000 | 12.495.000 | 600.000 | 9.785.000 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.924.441 | 1.922.865 | 0 | 0 |
| Gæld til associerede virksomheder | 2.883.900 | 2.941.600 | 0 | 0 |
| | 16.473.341 | 17.359.465 | 600.000 | 9.785.000 |

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Henrik Hoffmann ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der deponeret ejerpantebrev i grunde og bygninger, 14.300 t.kr. (31.12.2016: 13.300 t.kr.). Ejerpantebrevene ligger endvidere delvist til sikkerhed for bankens engagement med Anlægsgartnerne H. Hoffmann A/S.

Regnskabsmæssig værdi af pantsatte ejendomme udgør 22.313 t.kr. (31.12.2016: 20.988 t.kr.)

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Udlejning af kontor- og lagerfaciliteter, årlig leje 960 t.kr. Lejes af Anlægsgartnerne H. Hoffmann A/S. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår

Noter til årsrapporten

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|------------------------|
| | kr. | kr. |
| 11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | (7.470) | (763) |
| Finansielle omkostninger | 411.959 | 463.243 |
| Af- og nedskrivninger | 290.751 | 267.403 |
| Skat af årets resultat | <u>119.518</u> | <u>90.132</u> |
| | <u>814.758</u> | <u>820.015</u> |
| | | |
| 12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | 5.325 | 15.728 |
| Ændring i leverandører mv. | <u>(7.029)</u> | <u>(30.021)</u> |
| | <u>(1.704)</u> | <u>(14.293)</u> |