

SKH A/S
Ørbyhage 14, 6100 Haderslev

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 30 80 48 05

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juli 2017.

Søren K. Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for SKH A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 7. juli 2017

Direktion

Søren Kylling Hansen

Bestyrelse

Birgitte Marie Kjær
formand

Annemette Aarup Hansen

Mads Aarup Hansen

Søren Kylling Hansen

Mathias Aarup Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i SKH A/S

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for SKH A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende årsrapporten.

Grundlag for manglende konklusion

Det har ikke været os muligt at opnå begrundet overbevisning om fuldstændigheden af selskabets bogholderi, om selskabets indtægter og omkostninger samt verificering af selskabets aktiver og passiver. Som følge heraf har det ikke været muligt at danne et grundlag for afgivelse af en konklusion. Herudover er selskabet part i stævninger og tvister, hvor der ikke kan opnås et retvisende eller sandsynligt billede af udfaldene og derved indregning af eventuelle kommende forpligtelser.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der fremover kan opretholdes de nuværende kreditfaciliteter, herunder interne mellemregninger. Dette er på nuværende tidspunkt uafklaret og har ikke været muligt at få verificeret. Herudover er der som nævnt væsentlige usikkerheder omkring de verserende sager og udfaldet heraf, som kan være betydelige for selskabets evne til at fortsætte driften.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Ulovligt aktionærlån

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningen, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af moms- og afgiftslovgivningen

Selskabet har i strid med moms- og afgiftsloven indberettet mangelfulde angivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kapitaltab

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi oplyse, at selskabet har tabt mere end halvdelen af aktiekapitalen og derfor er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119.

Bogføringsloven

Bogføringsloven anses ikke for overholdt, idet det ikke er muligt at få bekræftet en fuldstændighed af bilagenes tilstedeværelse samt afdække indgåede aftaler, således der er fuldstændighed herom. Herudover har selskabet ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringskik. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

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 ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kolding, den 7. juli 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

SKH A/S
Ørbyhage 14
6100 Haderslev

CVR-nr.: 30 80 48 05
Stiftet: 21. august 2007
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
10. regnskabsår

Bestyrelse

Birgitte Marie Kjær, Kolding, formand
Annemette Aarup Hansen, Aarhus C
Mads Aarup Hansen, Aarhus C
Søren Kylling Hansen, Haderslev
Mathias Aarup Hansen, Haderslev

Direktion

Søren Kylling Hansen, Haderslev

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Dattervirksomheder

Senex A/S, Kolding
Blade-Treatment Productions A/S, Kolding

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består, i lighed med tidligere år, i at drive investeringsvirksomhed og anden dermed forbunden virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -136 t.kr. mod -114 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -11.169 t.kr. mod -437 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Verserende sager pr. statusdag er ikke afklaret på tidspunktet for underskrivelse af årsrapporten. De verserende sager har sådan en karakter og omfang, at ledelsen ikke på nuværende tidspunkt har et fuldstændigt overblik over sagernes faktuelle indhold, økonomiske konsekvenser samt videre sagsforløb. Men ledelsen er i dialog via advokat omkring afklaring af disse forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SKH A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, salg og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet 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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter SKH A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttotab	-135.759	-113.999
1 Personaleomkostninger	-1.083.495	-309.637
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.388.938	-160.726
Driftsresultat	-3.608.192	-584.362
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-6.593.539	234.705
Andre finansielle indtægter	30.611	30.271
2 Øvrige finansielle omkostninger	-353.272	-319.746
Resultat før skat	-10.524.392	-639.132
3 Skat af årets resultat	-644.300	202.100
Årets resultat	-11.168.692	-437.032
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-2.850.939	234.705
Disponeret fra overført resultat	-8.317.753	-671.737
Disponeret i alt	-11.168.692	-437.032

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.067	32.867
4	Grunde og bygninger	<u>2.750.000</u>	<u>4.947.197</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.776.067</u>	<u>4.980.064</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	100.000	4.385.139
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	25.000	25.000
	Andre tilgodehavender	10.000	10.000
	Deposita	<u>0</u>	<u>14.700</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>135.000</u>	<u>4.434.839</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.911.067</u>	<u>9.414.903</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>27.680</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>27.680</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.014
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	308.400
	Udskudte skatteaktiver	0	644.300
	Andre tilgodehavender	188.508	204.535
	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>215.784</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>188.508</u>	<u>1.375.033</u>
	Likvide beholdninger	<u>4.340</u>	<u>87.199</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>192.848</u>	<u>1.489.912</u>
	Aktiver i alt	<u>3.103.915</u>	<u>10.904.815</u>

Balance 31. december

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	2.850.939
9	Overført resultat	-10.109.452	-1.791.699
	Egenkapital i alt	-9.609.452	1.559.240
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.000.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	2.000.000	0
Gældsforpligtelser			
10	Gæld til realkreditinstitutter	2.559.633	2.582.091
11	Gæld til pengeinstitutter	0	9.856
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.559.633</u>	<u>2.591.947</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	135.867	541.935
	Gæld til pengeinstitutter	176.040	81.975
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	260.544	403.060
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.208.752	5.487.437
	Anden gæld	372.531	239.221
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.153.734</u>	<u>6.753.628</u>
	Gældsforpligtelser i alt	10.713.367	9.345.575
	 Passiver i alt	 3.103.915	 10.904.815

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**14 Eventualposter**

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.069.240	287.541
Andre omkostninger til social sikring	6.343	0
Personaleomkostninger i øvrigt	7.912	22.096
	<u>1.083.495</u>	<u>309.637</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	217.511	163.088
Andre renteomkostninger	135.761	156.658
	<u>353.272</u>	<u>319.746</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	644.300	-202.100
	<u>644.300</u>	<u>-202.100</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger
Kostpris primo	34.000	5.204.122
Tilgang	0	155.598
Kostpris ultimo	<u>34.000</u>	<u>5.359.720</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.133	256.925
Årets afskrivninger	6.800	2.352.795
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>7.933</u>	<u>2.609.720</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>26.067</u>	<u>2.750.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	1.534.200	1.434.200
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>100.000</u>
Kostpris ultimo	<u>1.534.200</u>	<u>1.534.200</u>
Opskrivninger primo	2.850.939	2.616.234
Årets resultat	<u>-6.593.539</u>	<u>234.705</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>-3.742.600</u>	<u>2.850.939</u>
Modregnet i tilgodehavender	308.400	0
Overført til hensatte forpligtelser	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	<u>2.308.400</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100.000</u>	<u>4.385.139</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Senex A/S	Kolding	50,5 %
Blade-Treatment Productions A/S	Kolding	80 %
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kostpris ultimo	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Promovista ApS	Kolding	50 %
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger primo	2.850.939	2.616.234		
Resultatandel	<u>-2.850.939</u>	<u>234.705</u>		
	<u>0</u>	<u>2.850.939</u>		
9. Overført resultat				
Overført resultat primo	-1.791.699	-1.119.962		
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-8.317.753</u>	<u>-671.737</u>		
	<u>-10.109.452</u>	<u>-1.791.699</u>		
10. Gæld til realkreditinstitutter				
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.592.633	2.624.026		
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-33.000</u>	<u>-41.935</u>		
	<u>2.559.633</u>	<u>2.582.091</u>		
11. Gæld til pengeinstitutter				
Gæld til pengeinstitutter i alt	102.867	509.856		
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-102.867</u>	<u>-500.000</u>		
	<u>0</u>	<u>9.856</u>		
12. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Gæld i alt</u>	<u>Gæld i alt</u>
	<u>første år</u>	<u>efter 5 år</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Gæld til realkreditinstitutter	33.000	2.365.000	2.592.633	2.624.026
Gæld til pengeinstitutter	<u>102.867</u>	<u>0</u>	<u>102.867</u>	<u>509.856</u>
	<u>135.867</u>	<u>2.365.000</u>	<u>2.695.500</u>	<u>3.133.882</u>

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.696, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 2.750.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt t.kr. 4.585 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet må forventes at blive part i retsager, som anlægges af tidligere samhandelspartnere samt virksomheder, hvor selskabet har været ejer enten direkte eller indirekte. Selskabets ledelse er ikke bekendt med de retlige forhold i disse sager, hvorfor ledelsen ved regnskabsaflæggelsen ikke har noget økonomisk overblik over disse forhold. Som følge heraf har det ikke været muligt at kvantificere de økonomiske konsekvenser.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.