

# Herløv Kro & Hotel A/S

Herlev Torv 9-11, 2730 Herlev

CVR-nr. 31 36 19 58



## Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *28.04.2016*

Som dirigent:

*Casper Christensen*



Building a better  
working world



## Indhold

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Ledespåtegning                       | 2  |
| Den uafhængige revisors erklæringer  | 3  |
| Ledelsesberetning                    | 4  |
| Oplysninger om selskabet             | 4  |
| Beretning                            | 5  |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6  |
| Resultatopgørelse                    | 6  |
| Balance                              | 7  |
| Egenkapitalopgørelse                 | 9  |
| Noter                                | 10 |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Herløv Kro & Hotel A/S.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 12. februar 2016

Direktion:

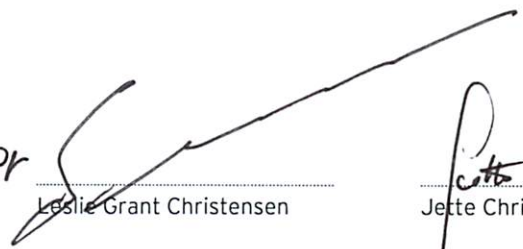


.....  
Jette Christensen


Bestyrelse:



.....  
Casper Grant Christensen  
formand



.....  
Leslie Grant Christensen



.....  
Jette Christensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Herløv Kro & Hotel A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Herløv Kro & Hotel A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder en vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

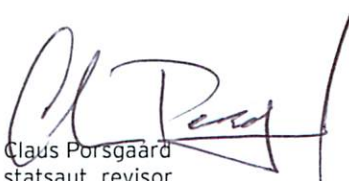
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 12. februar 2016

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Kaj Blom  
statsaut. revisor



Claus Porsgaard  
statsaut. revisor



## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                      |  |
|----------------------|--|
| Navn                 | Herløv Kro & Hotel A/S   |
| Adresse, postnr., by | Herlev Torv 9-11, 2730 Herlev  |
| CVR-nr.              | 31 36 19 58  |
| Stiftet              | 31. marts 2008   |
| Hjemstedskommune     | Herlev   |
| Regnskabsår          | 1. januar - 31. december   |
| Bestyrelse           | Casper Grant Christensen, formand<br>Leslie Grant Christensen<br>Jette Christensen |
| Direktion            | Jette Christensen  |
| Revision             | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Holmboes Allé 12, 8700 Horsens   |



## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive hotel-, kro- og restaurantvirksomhed.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 1.300.698 kr. mod 1.221.192 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 11.480.942 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

#### Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at aktivitetsniveauet i 2016 bliver forøget i forhold til 2015 og at indtjeningen forbedres.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2015             | 2014             |
|------|---|------------------|------------------|
|      | Bruttofortjeneste   | 10.325.494       | 10.202.013       |
| 2    | Personaleomkostninger   | -7.162.970       | -7.014.044       |
| 3    | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -435.063         | -421.377         |
|      | <b>Resultat af primær drift</b>                                   | <b>2.727.461</b> | <b>2.766.592</b> |
| 4    | Finansielle indtægter   | 75.199           | 161.894          |
| 5    | Finansielle omkostninger  | -1.221.584       | -1.335.857       |
|      | <b>Resultat før skat</b>  | <b>1.581.076</b> | <b>1.592.629</b> |
| 6    | Skat af årets resultat  | -280.378         | -371.437         |
|      | <b>Årets resultat</b>   | <b>1.300.698</b> | <b>1.221.192</b> |
|      |   |                  |                  |
|      | Forslag til resultatdisponering                                   |                  |                  |
|      | Overført resultat   | 1.300.698        | 1.221.192        |
|      |   | 1.300.698        | 1.221.192        |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr.   | 2015              | 2014              |
|------|---|-------------------|-------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                              |                   |                   |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                        |                   |                   |
| 7    | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>           |                   |                   |
|      | Goodwill                                    | 80.000            | 120.000           |
|      |   | <u>80.000</u>     | <u>120.000</u>    |
| 8    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |                   |                   |
|      | Grunde og bygninger                         | 33.658.855        | 33.670.667        |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 189.686           | 118.785           |
|      |   | <u>33.848.541</u> | <u>33.789.452</u> |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |                   |                   |
|      | Andre tilgodehavender                       | 46.013            | 46.013            |
|      |   | <u>46.013</u>     | <u>46.013</u>     |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>33.974.554</u> | <u>33.955.465</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                   |                   |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                     |                   |                   |
|      | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    | 106.650           | 114.245           |
|      |   | <u>106.650</u>    | <u>114.245</u>    |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                      |                   |                   |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 226.812           | 231.759           |
|      | Andre tilgodehavender                       | 154.644           | 320.851           |
|      | Periodeafgrænsningsposter                   | 18.734            | 96.708            |
|      |   | <u>400.190</u>    | <u>649.318</u>    |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                 | 53.306            | 46.511            |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>560.146</u>    | <u>810.074</u>    |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                        | <u>34.534.700</u> | <u>34.765.539</u> |



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

| Note | kr.  | 2015              | 2014              |
|------|--|-------------------|-------------------|
|      | <b>PASSIVER</b>                                    |                   |                   |
|      | <b>Egenkapital</b>                                 |                   |                   |
| 9    | Selskabskapital                                    | 500.000           | 500.000           |
|      | Overført resultat                                  | 10.980.942        | 9.261.365         |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                           | <b>11.480.942</b> | <b>9.761.365</b>  |
|      | <b>Hensatte forpligtelser</b>                      |                   |                   |
|      | Udskudt skat                                       | 3.350.000         | 3.175.000         |
|      | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                | <b>3.350.000</b>  | <b>3.175.000</b>  |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                          |                   |                   |
| 10   | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             |                   |                   |
|      | Gæld til realkreditinstitutter                     | 14.324.999        | 15.596.566        |
|      | Anden gæld   | 1.247.890         | 1.795.444         |
|      |  | <b>15.572.889</b> | <b>17.392.010</b> |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |                   |                   |
| 10   | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 1.362.954         | 1.341.225         |
|      | Gæld til banker                                    | 0                 | 677.586           |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser           | 694.537           | 343.349           |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder                  | 381.591           | 361.084           |
|      | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              | 606.837           | 540.907           |
|      | Anden gæld   | 1.084.950         | 1.173.013         |
|      |  | <b>4.130.869</b>  | <b>4.437.164</b>  |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    | <b>19.703.758</b> | <b>21.829.174</b> |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                              | <b>34.534.700</b> | <b>34.765.539</b> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
11 Sikkerhedsstillelser  
12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitaloppgørelse

| kr.  | Selskabskapital | Overført resultat | I alt      |
|--|-----------------|-------------------|------------|
| Egenkapital 1. januar 2015                       | 500.000         | 9.261.365         | 9.761.365  |
| Årets resultat                                   | 0               | 1.300.698         | 1.300.698  |
| Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi | 0               | 547.554           | 547.554    |
| Skat af egenkapitalbevægelser                    | 0               | -128.675          | -128.675   |
| Egenkapital 31. december 2015                    | 500.000         | 10.980.942        | 11.480.942 |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herløv Kro & Hotel A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

#### Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige aktiver eller forpligtelser, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen. Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet på egenkapitalen, til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Omsætningen omfatter indtægter ved udleje af værelser og salg fra restauranten.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler mv.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastsættes på baggrund af en vurdering af bl.a. den overtagne virksomheds karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|          |       |
|----------|-------|
| Goodwill | 10 år |
|----------|-------|

Afskrivningsperioden for goodwill overstiger 5 år, da investeringen anses for strategisk og den tilkøbte virksomhed har en stærk markedsposition og en langsigtet indtjeningsprofil.

Kostprisen på et samlet materielt anlægsaktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |           |
|---|-----------|
| Bygninger                               | 20-100 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år      |

Grunde afskrives ikke.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis - fortsat

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

| kr.  | 2015             | 2014             |
|--|------------------|------------------|
| <b>2 Personaleomkostninger</b>   |                  |                  |
| Lønninger  | 6.441.773        | 6.231.873        |
| Pensioner  | 447.895          | 457.943          |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 190.967          | 260.123          |
| Andre personaleomkostninger  | 82.335           | 64.105           |
|  | <u>7.162.970</u> | <u>7.014.044</u> |
| <b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b> |                  |                  |
| Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver                                | 40.000           | 40.000           |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver                                  | 395.063          | 381.377          |
|  | <u>435.063</u>   | <u>421.377</u>   |
| <b>4 Finansielle indtægter</b>   |                  |                  |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder                                | 0                | 594              |
| Andre finansielle indtægter  | 75.199           | 161.300          |
|  | <u>75.199</u>    | <u>161.894</u>   |
| <b>5 Finansielle omkostninger</b>  |                  |                  |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder                             | 6.077            | 0                |
| Andre finansielle omkostninger   | 1.215.507        | 1.335.857        |
|  | <u>1.221.584</u> | <u>1.335.857</u> |
| <b>6 Skat af årets resultat</b>  |                  |                  |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst                             | 105.378          | 209.872          |
| Årets regulering af udskudt skat   | 175.000          | 161.565          |
|  | <u>280.378</u>   | <u>371.437</u>   |

Herudover udgør skat af egenkapitalposter 128.675 kr. (2014: 81.282 kr.).

|   |                 |
|---|-----------------|
| <b>7 Immaterielle anlægsaktiver</b>     |                 |
| kr.                                     | <u>Goodwill</u> |
| Kostpris 1. januar 2015                 | 400.000         |
| Kostpris 31. december 2015              | 400.000         |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015    | 280.000         |
| Årets afskrivninger                     | 40.000          |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | 320.000         |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>80.000</u>   |
| Afskrives over                          | <u>10 år</u>    |

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 8 Materielle anlægsaktiver

| kr.  | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | I alt      |
|--|---------------------|---|------------|
| Kostpris 1. januar 2015                        | 35.703.410          | 2.785.353                               | 38.488.763 |
| Tilgang i årets løb                            | 282.588             | 171.564                                 | 454.152    |
| Afgang i årets løb                             | 0                   | -531.673                                | -531.673   |
| Kostpris 31. december 2015                     | 35.985.998          | 2.425.244                               | 38.411.242 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015           | 2.032.743           | 2.666.568                               | 4.699.311  |
| Årets afskrivninger                            | 294.400             | 100.663                                 | 395.063    |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ | 0                   | -531.673                                | -531.673   |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015        | 2.327.143           | 2.235.558                               | 4.562.701  |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015        | 33.658.855          | 189.686                                 | 33.848.541 |

#### 9 Selskabskapital

Selskabets aktiekapital er fordelt i aktier á 1.000 kr. eller multipla heraf.

#### 10 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 8.877.232 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

#### 11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 15.688 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 33.659 t.kr.

Herudover har selskabet, til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, udstedt ejerpantebreve på i alt 5.940 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt i bil med regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 på 0 kr.

#### 12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med JCLC Holding ApS. Som sambeskattet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige virksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, JCLC Holding ApS, CVR nr. 31 78 59 44. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.