

**Grønne Hjem Gentofte ApS**  
**Jægersborg Alle 172, 2820 Gentofte**

---

**Årsrapport for**  
**2017**

---

**CVR-nr. 35 24 29 96**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2018.

---

Boje Aagaard Pedersen  
dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

**Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017**

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

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Grønne Hjem Gentofte ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 23. april 2018

### **Direktion**

Boje Aagaard Pedersen

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejeren i Grønne Hjem Gentofte ApS**

#### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

##### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Grønne Hjem Gentofte ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

### **Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat**

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.

Risskov, den 23. april 2018

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 10154

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Grønne Hjem Gentofte ApS  
Jægersborg Alle 172  
2820 Gentofte

Telefon: 39 65 82 13

Hjemmeside: [www.groennehjemgentofte.dk](http://www.groennehjemgentofte.dk)

CVR-nr.: 35 24 29 96

Stiftet: 15. maj 2013

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017

**Direktion**

Boje Aagaard Pedersen

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Voldbjergvej 16, 2. sal  
8240 Risskov

**Modervirksomhed**

Skovlundegård Holding ApS

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 7. maj 2018 på selskabets adresse.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive havecenter og planteskole.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 7.577.605 kr. mod 5.671.017 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 367.687 kr. mod 23.510 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Grønne Hjem Gentofte ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 bonus og rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til fremmed arbejde, salg, autodrift, lokale, administration og operationelle leasingomkostninger.

### **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 indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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).

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til anskaffessum.

#### Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til anskaffessum.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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 Grønne Hjem Gentofte ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

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.

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.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>7.577.605</b>	<b>5.671.017</b>
1 Personaleomkostninger	-6.144.451	-4.606.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-809.994	-816.852
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-46.631</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>623.160</b>	<b>201.186</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	121.597	54.624
Andre finansielle indtægter	12.804	500
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-269.043</u>	<u>-215.203</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>488.518</b>	<b>41.107</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-120.831</u>	<u>-17.597</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>367.687</u></b>	<b><u>23.510</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	<u>367.687</u>	<u>23.510</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>367.687</u></b>	<b><u>23.510</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
4	Goodwill	0	20.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>20.000</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	345.015	526.469
6	Indretning af lejede lokaler	670.516	1.175.488
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.015.531</u>	<u>1.701.957</u>
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	20.000	20.000
8	Andre tilgodehavender	110.207	74.151
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>130.207</u>	<u>94.151</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.145.738</u></b>	<b><u>1.816.108</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	2.789.985	2.834.376
	Varebeholdninger i alt	<u>2.789.985</u>	<u>2.834.376</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	704.699	334.762
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.374.471	2.702.261
	Udskudte skatteaktiver	245.081	200.312
	Andre tilgodehavender	155.132	137.872
9	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	131.373	0
	Periodeafgrænsningsposter	42.763	40.361
	Tilgodehavender i alt	<u>4.653.519</u>	<u>3.415.568</u>
	Likvide beholdninger	1.787	30.841
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.445.291</u></b>	<b><u>6.280.785</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.591.029</u></b>	<b><u>8.096.893</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2017	2016
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
10	Virksomhedskapital	80.000	80.000
11	Overført resultat	418.319	50.632
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>498.319</u></b>	<b><u>130.632</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>269.160</u>	<u>966.830</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>269.160</u>	<u>966.830</u>
12	Gældsforpligtelser	500.000	300.000
	Driftskredit	1.105.932	891.209
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.079.262	474.102
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.059.021	3.421.477
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	910.796
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	165.600	93.928
	Anden gæld	<u>1.913.735</u>	<u>907.919</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.823.550</u>	<u>6.999.431</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.092.710</u></b>	<b><u>7.966.261</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.591.029</u></b>	<b><u>8.096.893</u></b>

**13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****14 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	5.171.632	3.959.960
Pensioner	729.113	418.406
Andre omkostninger til social sikring	63.758	50.819
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>179.948</u>	<u>177.163</u>
	<b><u>6.144.451</u></b>	<b><u>4.606.348</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>11</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	26.421	49.443
Andre finansielle omkostninger	<u>242.622</u>	<u>165.760</u>
	<b><u>269.043</u></b>	<b><u>215.203</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	165.600	93.928
Årets regulering af udskudt skat	<u>-44.769</u>	<u>-76.331</u>
	<b><u>120.831</u></b>	<b><u>17.597</u></b>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris primo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>100.000</u></b>	<b><u>100.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-80.000	-60.000
Årets afskrivninger	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-100.000</u></b>	<b><u>-80.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>20.000</u></b>



**Noter**

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.382.038	1.483.770
Tilgang i årets løb	103.567	53.700
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-155.433</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.485.605</u></b>	<b><u>1.382.037</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-855.448	-659.562
Årets afskrivninger	-285.142	-304.808
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>108.802</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-1.140.590</u></b>	<b><u>-855.568</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>345.015</u></b>	<b><u>526.469</u></b>
<b>6. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	2.523.003	2.366.183
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>156.820</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.523.003</u></b>	<b><u>2.523.003</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.347.880	-855.471
Årets afskrivninger	<u>-504.607</u>	<u>-492.044</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-1.852.487</u></b>	<b><u>-1.347.515</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>670.516</u></b>	<b><u>1.175.488</u></b>
<b>7. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris primo	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>20.000</u></b>	<b><u>20.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>20.000</u></b>	<b><u>20.000</u></b>

**Noter**

	31/12 2017	31/12 2016		
<b>8. Andre tilgodehavender</b>				
Kostpris primo	74.151	29.946		
Tilgang i årets løb	36.056	44.205		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>110.207</b>	<b>74.151</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>110.207</b>	<b>74.151</b>		
Der specificeres således:				
Andre tilgodehavender	110.207	74.151		
	<b>110.207</b>	<b>74.151</b>		
<b>9. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>				
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>	<b>Tilgodehavende i alt 31. december 2017</b>	
Direktion	8	0	131.373	
<b>10. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000		
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>		
<b>11. Overført resultat</b>				
Overført resultat primo	50.632	27.122		
Årets overførte overskud eller underskud	367.687	23.510		
	<b>418.319</b>	<b>50.632</b>		
<b>12. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2017</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2016</b>
Gæld til pengeinstitutter	500.000	0	769.160	1.266.830
	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>769.160</b>	<b>1.266.830</b>

## Noter

---

### 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Gennem pengeinstitut er der stillet husleje garanti på 100 t.kr. overfor Gentofte Kommune.

Herudover er der stillet kaution af trediemand for alt mellemværende med pengeinstitut.

### 14. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 94 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 33-38 måneder og en samlet restleasingydelse på 287 t.kr.

Selskabet har afgivet en støtteerklæring overfor søsterselskabet Grønne Hjem Ballerup ApS, vedrørende likviditet i regnskabsåret 2018.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Skovlundegård Holding ApS, CVR-nr. 30 92 49 08 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 385 t.kr.