



One Revision

STATSAUTORISERED E REVISORER

A/S Hans P. Gotfredsen

Bådehavnsgade 4, 2450 København SV

CVR-nr. 46 55 00 13

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. april 2017.

Erik Gotfredsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for A/S Hans P. Gotfredsen.

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.

København SV, den 28. februar 2017

Direktion



Erik Gotfredsen

Bestyrelse



Erik Gotfredsen



Torben Gotfredsen



Carsten Gotfredsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i A/S Hans P. Gotfredsen

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Hans P. Gotfredsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 regnskabsbrugere 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 sammenlægninger, 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.

Frederiksberg, den 28. februar 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64



Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Hans P. Gotfredsen Bådehavnsgade 4 2450 København SV
	CVR-nr.: 46 55 00 13
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 42. regnskabsår
Bestyrelse	Erik Gotfredsen Torben Gotfredsen Carsten Gotfredsen
Direktion	Erik Gotfredsen
Revision	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive service- og handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.893.968 kr. mod 3.977.898 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -49.155 kr. mod 211.079 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2016 faldet med 149.253 kr., nemlig fra 1.197.722 kr. til 1.048.469 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Hans P. Gotfredsen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Reserve for opskrivninger
Reserve for opskrivninger vedrørende immaterielle og materielle aktiver, der måles til dagsværdi efter § 41, reduceres med foretagne afskrivninger. Tidligere er foretagne afskrivninger på den opskrevne værdi fragået på virksomhedens frie egenkapitalreserver.

Ingen af ovenstående ændringer har beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2016. Fordelingen på egenkapitalens bestanddele er dog ændret som følgende af den ændrede regnskabspraksis. Ændringen er indarbejdet i noterne til de berørte konti under egenkapital. Sammenligningstallene i noterne er tilrettet i overensstemmelse hermed.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb, ændring i lagre af færdigvarer, 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, der afholdes for at opnå nettoomsætningen. I vareforbrug indregnes omkostninger til handelsvarer. Endvidere indregnes omkostninger og nedskrivning til netto-realiseringsværdi af ukurant og langsomt omsættelige varer.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingydelser, tab på debitorer m.v.

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 samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 på 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Efterfølgende måles ejendommen til dagsværdi i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 41. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger korrigeret for udskudt skat bindes direkte på selskabets egenkapital.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bygninger	20-25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

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 af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget og fastsættes under hensynstagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af 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.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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 A/S Hans P. Gotfredsen solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

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>
Bruttofortjeneste	3.893.968	3.977.898
1 Personaleomkostninger	-3.187.736	-2.818.713
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-524.531	-525.222
Driftsresultat	181.701	633.963
3 Øvrige finansielle omkostninger	-335.625	-346.597
Resultat før skat	-153.924	287.366
4 Skat af årets resultat	104.769	-76.287
Årets resultat	-49.155	211.079
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	211.079
Disponeret fra overført resultat	-49.155	0
Disponeret i alt	-49.155	211.079

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	13.200.000	12.591.556
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	163.875	278.424
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>13.363.875</u>	<u>12.869.980</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>13.363.875</u>	<u>12.869.980</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.383.164	1.337.626
Varebeholdninger i alt	<u>1.383.164</u>	<u>1.337.626</u>
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	320.567	242.275
Andre tilgodehavender	268.454	275.037
Periodeafgrænsningsposter	91.030	90.820
Tilgodehavender i alt	<u>680.051</u>	<u>608.132</u>
Likvide beholdninger	<u>1.048.469</u>	<u>1.197.722</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.111.684</u>	<u>3.143.480</u>
Aktiver i alt	<u>16.475.559</u>	<u>16.013.460</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	600.000	600.000
9 Reserve for opskrivninger	4.805.972	4.096.575
10 Overført resultat	1.565.475	1.529.655
Egenkapital i alt	6.971.447	6.226.230
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.168.190	1.065.167
Hensatte forpligtelser i alt	1.168.190	1.065.167
Gældsforpligtelser		
11 Gæld til realkreditinstitutter	5.215.944	5.463.937
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.215.944	5.463.937
Kortfristet del af langfristet gæld	250.736	242.410
Leverandører af varer og tjenesteydelser	452.716	466.737
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.809.175	1.946.627
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	16.262	118.772
Anden gæld	591.089	483.580
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.119.978	3.258.126
Gældsforpligtelser i alt	8.335.922	8.722.063
Passiver i alt	16.475.559	16.013.460
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.024.543	2.675.316
Pensioner	26.599	0
Andre omkostninger til social sikring	45.535	0
Personalemkostninger i øvrigt	91.059	143.397
	<u>3.187.736</u>	<u>2.818.713</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>10</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	409.982	409.981
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	114.549	115.241
	<u>524.531</u>	<u>525.222</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	73.698	79.259
Andre finansielle omkostninger	261.927	267.338
	<u>335.625</u>	<u>346.597</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	16.262	118.772
Årets regulering af udskudt skat	-121.031	-42.485
	<u>-104.769</u>	<u>76.287</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	12.754.640	12.754.640
Kostpris 31. december	12.754.640	12.754.640
Opskrivninger 1. januar	5.578.845	5.578.845
Årets opskrivning	1.018.426	0
Opskrivninger 31. december	6.597.271	5.578.845
Af- og nedskrivninger 1. januar	-5.741.929	-5.331.948
Årets afskrivninger	-409.982	-409.981
Af- og nedskrivninger 31. december	-6.151.911	-5.741.929
Regnskabsmæssig værdi 31. december	13.200.000	12.591.556
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	1.341.723	1.291.723
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris 31. december	1.341.723	1.341.723
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.063.299	-948.058
Årets afskrivninger	-114.549	-115.241
Af- og nedskrivninger 31. december	-1.177.848	-1.063.299
Regnskabsmæssig værdi 31. december	163.875	278.424
7. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	420.567	342.275
Nedskrivning på tilgodehavender	-100.000	-100.000
	320.567	242.275
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	600.000	600.000
	600.000	600.000

Selskabets aktiekapital har været uændret de seneste 5 regnskabsår.

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
9. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger 1. januar	4.096.575	4.351.499
Regulering vedrørende tidligere års afskrivninger på opskrevne aktiver	0	-169.949
Årets opskrivning	794.372	0
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	<u>-84.975</u>	<u>-84.975</u>
	<u>4.805.972</u>	<u>4.096.575</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	1.529.655	1.063.652
Tilbageførsel af binding vedr. tidligere års afskrivninger på opskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	169.949
Årets overførte overskud eller underskud	-49.155	211.079
Tilbageførsel af binding vedr. årets afskrivninger på opskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>84.975</u>	<u>84.975</u>
	<u>1.565.475</u>	<u>1.529.655</u>
11. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	5.466.680	5.706.347
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-250.736</u>	<u>-242.410</u>
	<u>5.215.944</u>	<u>5.463.937</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>4.186.452</u>	<u>4.473.450</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.467 t.kr., er der givet pant i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 13.200 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets engagement med pengeinstitutter, i alt indestående 1.005 t.kr. pr. 31. december 2016 er der givet pant, nom. 5.900 t.kr., i selskabets ejendom, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 13.200 t.kr.

Endvidere er der givet pant til grundejerforening svarende til nom. 140 t.kr.

13. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Berto Holding ApS, CVR-nr. 29780846 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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