

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

IPODAN APS

Nørrelundvej 5

2730 Herlev

CVR-nr. 58 21 98 19

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-13
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	14
Balance pr. 31. december 2016	15-16
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	17
Noter	18-22

Selskab

Ipodan ApS
Nørrelundvej 5
2730 Herlev

CVR-nr. 58 21 98 19

53. regnskabsår

Hjemsted: Herlev

Direktion

Poul Poulsen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Morthorst, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Ipodan ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handels-, industri- og agenturvirksomhed samt investering og anbringelse af kapital i hermed beslægtede virksomheder.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et negativt resultat. Resultatet har ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Ipodan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 24. maj 2017

I direktionen

Poul Poulsen

Til kapitalejeren i Ipodan ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ipodan ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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.

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 omstændigheder, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning eller øvrig regulering**Overtrædelse af lovgivningens bestemmelser om udlån til kapitalejeren**

Selskabet har ved en fejl ydet et lån til selskabets kapitalejer, hvilket ikke er i overensstemmelse med selskabslovens bestemmelser, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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

Søborg, den 24. maj 2017

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)

Simon Morthorst

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

ÆNDRING I REGNSKABSPRAKSIS

Koncernen har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 med ændringer til årsregnskabsloven.

Restværdier:

Selskabet har ændret sin vurdering af restværdier for aktiver i posten grunde og bygninger. De ændrede vurderinger af restværdierne er sket uden korrektion af sammenligningstal. Effekten af de ændrede afskrivninger som følge af ændringerne i restværdier, er således indregnet i posten af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Praksisændringen har medført at årets resultat før skat er påvirket med t.kr. 0 og efter skat t.kr. 0. Egenkapitalen pr. 31. december 2016 er påvirket med t.kr. 0.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING, FORTSAT

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder, andre værdipapirer og kapitalandele samt andre tilgodehavender.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	30 år	100%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-25%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

Leasing

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Udenlandske tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital er omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af de udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

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

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncern-goodwill og indgår i værdien af kapitalandele, der afskrives lineært i resultatopgørelsen over 5 år. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, år. Afskrivningsperioden er baseret på en vurdering af markedspositionen, indtjeningsprofilen og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer. Et negativt forskelsbeløb, der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling, indtægtsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi 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 sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de 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.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	387.234	705.597
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
INDTJENINGSBIDRAG	387.234	705.597
6 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-401.728</u>	<u>-477.882</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-14.494	227.715
7 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	315.925	108.416
3 Andre finansielle indtægter	519.349	1.131.833
Nedskrivning af finansielle aktiver	-2.650.000	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-136.819</u>	<u>-7.936</u>
RESULTAT FØR SKAT	-1.966.039	1.460.028
5 Skat af årets resultat	<u>-69.376</u>	<u>-185.621</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-2.035.415</u></u>	<u><u>1.274.407</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	1.000.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
Overført resultat	<u>-5.035.415</u>	<u>1.274.407</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-2.035.415</u></u>	<u><u>1.274.407</u></u>
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb	<u><u>0</u></u>	<u><u>1.000.000</u></u>

<u>Note</u>		<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6,9	Grunde og bygninger	1.817.262	1.817.262
6,9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	894.105	1.380.833
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.711.367</u>	<u>3.198.095</u>
	Andre tilgodehavender	4.851.559	6.896.873
7	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.080.125	764.200
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>5.931.684</u>	<u>7.661.073</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>8.643.051</u>	<u>10.859.168</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	595.977
	VAREBEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>595.977</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	274.489	321.125
	Andre tilgodehavender	132.286	316.709
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.663.305	1.000.000
8	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	620.025	0
5	Udsudte skatteaktiver	35.401	0
	Periodeafgrænsningsposter	73.356	83.489
	TILGODEHAVENDER	<u>2.798.862</u>	<u>1.721.323</u>
	VÆRDIPAPIRER OG KAPITALANDELE	<u>6.150.536</u>	<u>7.572.488</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>537.606</u>	<u>454.973</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>9.487.004</u>	<u>10.344.761</u>
	AKTIVER I ALT	<u>18.130.055</u>	<u>21.203.929</u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	825.000	825.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	14.896.053	19.931.468
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>17.721.053</u>	<u>20.756.468</u>
5 Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>98.116</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>98.116</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	40.000
5 Selskabsskat	177.272	202.167
Anden gæld	<u>201.730</u>	<u>107.178</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>409.002</u>	<u>349.345</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>409.002</u>	<u>349.345</u>
PASSIVER I ALT	<u>18.130.055</u>	<u>21.203.929</u>
1 Særlige poster		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Nettoopskr. efter den indre værdis metode</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	825.000	0	18.657.061	0	19.482.061
Udloddet udbytte		0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen		0	1.274.407	0	1.274.407
Egenkapital pr. 1/1 2016	825.000	0	19.931.468	0	20.756.468
Ekstraordinært udbytte		0	0	1.000.000	1.000.000
Udloddet udbytte		0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført via resultatdisponeringen		0	-5.035.415	2.000.000	-3.035.415
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>825.000</u>	<u>0</u>	<u>14.896.053</u>	<u>2.000.000</u>	<u>17.721.053</u>

1	Særlige poster	2016	2015
	Nedskrivning af andre tilgodehavender	-2.650.000	0
	I ALT	<u>-2.650.000</u>	<u>0</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

2 Personaleomkostninger

Selskabets direktør er ikke lønnet, udover at han har fri bil til rådighed.

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 1 mod 1 i sidste regnskabsår.

3	Andre finansielle indtægter	2016	2015
	Finansielle indtægter i øvrigt	519.349	1.131.833
	I ALT	<u>519.349</u>	<u>1.131.833</u>

4	Øvrige finansielle omkostninger	2016	2015
	Finansielle omkostninger i øvrigt	136.819	7.936
	I ALT	<u>136.819</u>	<u>7.936</u>

5 Selskabsskat og udskudt skat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resul- tatopgørelse</u>	<u>2015</u>
Skyldig pr. 1/1 2016	202.167	98.116		
Betalt vedr. tidligere år	-202.167			
Betalt acontoskat	-22.000			
Betalt udbytteskat	-3.621			
Skat af årets resultat	<u>202.893</u>	<u>-133.517</u>	<u>69.376</u>	<u>185.621</u>
SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u>177.272</u>	<u>-35.401</u>		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u>69.376</u>	<u>185.621</u>

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2015
Kostpris pr. 1/1 2016	1.948.814	2.029.548	3.978.362	4.288.985
Tilgang i året	0	0	0	0
Afgang i året	0	-352.573	-352.573	-310.623
KOSTPRIS PR. 31/12 2016	<u>1.948.814</u>	<u>1.676.975</u>	<u>3.625.789</u>	<u>3.978.362</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016	131.552	648.715	780.267	302.385
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	401.728	401.728	477.882
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-267.573	-267.573	0
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2016	<u>131.552</u>	<u>782.870</u>	<u>914.422</u>	<u>780.267</u>
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2016	<u>1.817.262</u>	<u>894.105</u>	<u>2.711.367</u>	<u>3.198.095</u>
Salgspris, afgang	0	85.000	85.000	476.140
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-85.000	-85.000	-177.030
FORTJENESTE/TAB VED SALG	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>299.110</u>



7 Kapitalandele i
associerede virksomheder

	<u>Associerede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1/1 2016			2.200.000
Tilgang i året			0
Afgang i året			<u>0</u>
 KOSTPRIS PR. 31/12 2016			 <u>2.200.000</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2016			1.435.800
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger			-35.110
Årets resultatandel			-280.815
Modtaget udbytte i året			0
Af- og nedskrivninger, afgang i året			<u>0</u>
 AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 31/12 2016			 <u>1.119.875</u>
 REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31/12 2016			 <u>1.080.125</u>
	<u>Ejerandel</u>	<u>Resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Associeret virksomhed: A/S A.P. Botved, Herlev	<u>28,95%</u>	<u>970.000</u>	<u>3.731.000</u>

8	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	31/12 2016	31/12 2015
	Tilgodehavende hos medlemmer af direktionen	620.025	0
	I ALT	620.025	0

For tilgodehavender hos ledelsen er der anvendt en rentesats på 10,3 % p.a.

Direktionen har i årets løb tilbagebetalt kr. 300.000.

Tilgodehavender hos ledelsen vil blive indfriet ved udlodning af fordring, som forventes vedtaget på selskabets ordinære generalforsamling.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kapitalandele i A/S A.P. Botved med en bogført værdi på t.kr. 1.080 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut i A/S A.P. Botved.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring på t.kr. 6.800 overfor kreditinstitut i A/S A.P. Botved.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution på t.kr. 1.000 overfor kreditinstitut i A/S A.P. Botved.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Poulsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-396912552058

IP: 87.54.51.46

2017-05-29 09:42:41Z

NEM ID 

Simon Morthorst

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:58129611

IP: 85.235.247.2

2017-05-29 10:36:59Z

NEM ID 

Poul Poulsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-396912552058

IP: 87.54.51.46

2017-05-29 10:50:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IZ66V-ZFF47-JJ6WL-C6M27-AWO1M-GWYPC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>