



Postillonen Invest ApS

**Dalstrøget 60 st. th.
2870 Dyssegård**

CVR nr. 73 54 48 15

Årsrapport for 2016
34. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 11. april 2017
Dirigent

Navn: Jeanette Legaard Nielsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse for 2016 | 10 |
| Balance pr. 31. december 2016 | 11 |
| Egenkapitalopgørelse for 2016 | 13 |
| Noter | 14-15 |

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Postillonen Invest ApS for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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 2016 til 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 20. februar 2017

Direktion:

Jeanette Legaard Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Postillonen Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Postillonen Invest ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2016 til 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Albertslund, den 20. februar 2017

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Peter Jensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:

Postillonen Invest ApS
Dalstrøget 60 st. th.
2870 Dyssegård

CVR nr.: 73 54 48 15
Stiftet: 7. marts 1984
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Jeanette Legaard Nielsen, Dalstrøget 60, st. th., 2870 Dyssegård

Bankforbindelse:

Danske Bank

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i investerings- og udlejningsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret for 2016.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på t.kr. 75, og et overskud på t.kr. 70 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Postillonen Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af egenkapitalopgørelse og med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 20-50 år | 20% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0-20% |

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter pantebreve, børsnoterede obligationer og egenkapitalandele i virksomheder, der ikke er dattervirksomheder, associerede virksomheder eller joint ventures.

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevenes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse for 2016

| | Note | | 2015 tkr. |
|---|------|----------------------|-------------------|
| Bruttoresultat | | -36.764 | 24 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -89.014 | -70 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>-23.145</u> | <u>-21</u> |
| Driftsresultat | | -148.923 | -67 |
| Indtægter af andre kapitalandele mv der er anlægsaktiver | | 50.559 | 48 |
| Andre finansielle indtægter | | 210.542 | 240 |
| Andre finansielle omkostninger | | <u>-36.891</u> | <u>-31</u> |
| Resultat før skat | | 75.287 | 190 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-5.148</u> | <u>-22</u> |
| Årets resultat | | <u>70.139</u> | <u>168</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 51.700 | 50 |
| Overført resultat | | <u>18.439</u> | <u>118</u> |
| I alt disponering | | <u>70.139</u> | <u>168</u> |

Balance pr. 31. december 2016

| Aktiver | Note | | 2015 tkr. |
|--|------|------------------|--------------|
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 3 | 1.062.290 | 1.076 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4 | 245.461 | 321 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 1.307.751 | 1.397 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 5 | 284.765 | 320 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 284.765 | 320 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.592.516 | 1.717 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavende skat | | 28.151 | 8 |
| Udskudte skatteaktiver | 6 | 33.773 | 39 |
| Tilgodehavender i alt | | 61.924 | 47 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 6.463.081 | 6.342 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 6.463.081 | 6.342 |
| Likvide beholdninger | | 253.052 | 171 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 6.778.057 | 6.560 |
| Aktiver i alt | | 8.370.573 | 8.277 |

Balance pr. 31. december 2016

| Passiver | Note | 2015 <u>tkr.</u> |
|--|-------------------------|---------------------|
| Egenkapital | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | 7.499.503 | 7.481 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>51.700</u> | <u>51</u> |
| Egenkapital i alt | <u>7.676.203</u> | <u>7.657</u> |
| Gældsforpligtigelser | | |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 47.875 | 46 |
| Anden gæld | <u>646.495</u> | <u>574</u> |
| Kortfristede gældsforpligtigelser i alt | <u>694.370</u> | <u>620</u> |
| Gældsforpligtigelser i alt | <u>694.370</u> | <u>620</u> |
| Passiver i alt | <u>8.370.573</u> | <u>8.277</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | |

Egenkapitalopgørelse for 2016

| | Registreret kapital mv. | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | Overført resultat |
|----------------------------|----------------------------|---|-------------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 50.600 | 7.481.064 |
| Årets resultat | 0 | 51.700 | 18.439 |
| | 0 | 51.700 | 18.439 |
| Betalt udbytte | 0 | -50.600 | 0 |
| | 0 | -50.600 | 0 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 51.700 | 7.499.503 |
| Egenkapital, ultimo | | | <u>7.676.203</u> |

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

| | Regnskabs- året 2012 | Regnskabs- året 2013 | Regnskabs- året 2014 | Regnskabs- året 2015 | Regnskabs- året 2016 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Selskabskapital, primo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

| | | 2015 tkr. |
|--|------------------|--------------|
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle | | |
| 1 anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 89.014 | 70 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt | 89.014 | 70 |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 5.148 | 19 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 3 |
| Skat af årets resultat i alt | 5.148 | 22 |
| | | |
| 3 Grunde og bygninger | | |
| Anskaffelsessum, primo | 1.236.676 | 1.237 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 1.236.676 | 1.237 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -160.898 | -148 |
| Årets afskrivninger | -13.488 | -13 |
| Af-/nedskrivninger, ultimo | -174.386 | -161 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.062.290 | 1.076 |
| | | |
| Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2016 udgør | 1.150.000 | 1.150 |
| | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Anskaffelsessum, primo | 472.419 | 413 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 378 |
| Afgang i årets løb | -94.788 | -319 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 377.631 | 472 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -151.432 | -413 |
| Årets afskrivninger | -75.526 | -57 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | 94.788 | 319 |
| Af-/nedskrivninger, ultimo | -132.170 | -151 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 245.461 | 321 |

Noter

| | | 2015 tkr. |
|--|-----------------|--------------|
| 5 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Anskaffelsessum, primo | 780.245 | 862 |
| Afgang i årets løb | -85.694 | -82 |
| Anskaffelsessum, ultimo | 694.551 | 780 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -460.345 | -508 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 50.559 | 48 |
| Af-/nedskrivninger, ultimo | -409.786 | -460 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 284.765 | 320 |

6 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver, skattemæssige underskud m.v. Virksomheden har indregnet skatteaktiver med 34 tkr. Der er ved vurdering af om aktivet skal udbyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 3 - 5 år. Skatteaktivet er opstået ved generering af skattemæssige underskud, som kan udnyttes til modregning i overskuddet i de kommende år.

Forudsætninger, der er lagt vægt på ved målingen af skatteaktivet, er beslutninger om, og de faktiske gennemførte ændringer til fremtiden, som vil medvirke til at generere overskud.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

1. Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 22 G, Vangede, Stort kr. 10.000.
2. Ejerpantebrev i ejendommen matr.nr. 22 G, Vangede, Stort kr. 20.000.
3. Realkreditpantebrev i ejendommen matr.nr. 22 G, Vangede, stort kr. 841.000.