

**Jørgensen & Co. A/S**  
Præstemarksvej, 4000 Roskilde

**CVR-nr. 78 51 06 17**

**Årsrapport**

**2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. februar 2018.

---

Birgitte Stenbjerre  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Jørgensen & Co. A/S.

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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. februar 2018

### **Direktion**

Freddy Rud Pedersen

### **Bestyrelse**

Jesper Lind Hansen

Michael Kejser

Freddy Rud Pedersen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i Jørgensen & Co. A/S

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Jørgensen & Co. A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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.

København, den 6. februar 2018

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

**Per Jens Løfgren**

statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 8627

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Jørgensen & Co. A/S Præstemarksvej 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 78 51 06 17
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Jesper Lind Hansen Michael Kejser Freddy Rud Pedersen
<b>Direktion</b>	Freddy Rud Pedersen
<b>Revision</b>	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ved Vesterport 6, 5. sal 1612 København V
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Holbergsgade 2, 1057 København K

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet driver virksomhed ved salg af elektronikmateriel og elektronikkomponenter på agenturbasis og i egen regning.

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

Det opnåede resultatet anses for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Vi forventer et forbedret resultat i det kommende år.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jørgensen & Co. A/S 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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, kontorhold, honorarlønnet assistance, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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. 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 sambeskatte 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. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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:

Bygninger	40 år
Bygningsinstallationer	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til laveste værdi af kostpris og genanskaffelsespris. Der foretages nedskrivning for ukurans.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

### Egenkapital

#### 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 Jørgensen & Co. A/S forholdsmæssigt 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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**

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**


---

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.515.178</b>	<b>5.261.659</b>
1 Personaleomkostninger	-4.944.782	-4.969.371
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-134.566	-113.976
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.435.830</b>	<b>178.312</b>
Andre finansielle indtægter	102	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-162.766	-159.757
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.273.166</b>	<b>18.555</b>
4 Skat af årets resultat	-281.453	5.425
<b>Årets resultat</b>	<b>991.713</b>	<b>23.980</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
Disponeret fra overført resultat	-8.287	-476.020
<b>Disponeret i alt</b>	<b>991.713</b>	<b>23.980</b>

**Balance 30. september**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Grunde og bygninger	1.653.587	1.742.207
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	119.161	147.407
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.772.748</u>	<u>1.889.614</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.772.748</u></b>	<b><u>1.889.614</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.429.509	3.864.355
Varebeholdninger i alt	<u>4.429.509</u>	<u>3.864.355</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.536.150	4.933.775
Andre tilgodehavender	131.550	20.000
Periodeafgrænsningsposter	127.673	125.148
Tilgodehavender i alt	<u>6.795.373</u>	<u>5.078.923</u>
Likvide beholdninger	<u>1.166.615</u>	<u>1.452.589</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>12.391.497</u></b>	<b><u>10.395.867</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>14.164.245</u></b>	<b><u>12.285.481</u></b>

**Balance 30. september**

<b>Passiver</b>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	1.338.030	1.346.317
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.338.030</u></b>	<b><u>2.846.317</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
7 Hensættelser til udskudt skat	211.515	222.398
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>211.515</u></b>	<b><u>222.398</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
8 Gæld til realkreditinstitutter	1.949.471	2.053.430
Selskabsskat	292.336	12.584
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.241.807</u>	<u>2.066.014</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	127.932	121.062
Gæld til pengeinstitutter	0	1.065
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.353.126	2.394.878
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.009.863	3.009.863
Selskabsskat	12.584	0
Anden gæld	1.869.388	1.623.884
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.372.893</u>	<u>7.150.752</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.614.700</u></b>	<b><u>9.216.766</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>14.164.245</u></b>	<b><u>12.285.481</u></b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10 Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2015	1.000.000	1.822.337	1.000.000	3.822.337
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-476.020	500.000	23.980
Egenkapital 1. oktober 2016	1.000.000	1.346.317	500.000	2.846.317
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.287	1.000.000	991.713
	<b>1.000.000</b>	<b>1.338.030</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.338.030</b>



**Noter**


---

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.146.563	4.188.161
Pensioner	620.228	603.814
Andre omkostninger til social sikring	84.130	79.547
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>93.861</u>	<u>97.849</u>
	<b><u>4.944.782</u></b>	<b><u>4.969.371</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på bygninger	88.620	88.620
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.946	45.356
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-20.000</u>
	<b><u>134.566</u></b>	<b><u>113.976</u></b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	119.666	117.775
Andre finansielle omkostninger	<u>43.100</u>	<u>41.982</u>
	<b><u>162.766</u></b>	<b><u>159.757</u></b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	292.336	12.584
Årets regulering af udskudt skat	-10.883	-19.573
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>1.564</u>
	<b><u>281.453</u></b>	<b><u>-5.425</u></b>

**Noter**

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	3.932.684	3.932.684
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.932.684</b>	<b>3.932.684</b>
Af- og nedskrivninger primo	-2.190.477	-2.101.857
Årets afskrivninger	-88.620	-88.620
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-2.279.097</b>	<b>-2.190.477</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.653.587</b>	<b>1.742.207</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.239.340	1.478.600
Tilgang i årets løb	17.700	0
Afgang i årets løb	0	-239.260
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.257.040</b>	<b>1.239.340</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.091.933	-1.285.837
Årets afskrivninger	-45.946	-45.356
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	0	239.260
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.137.879</b>	<b>-1.091.933</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>119.161</b>	<b>147.407</b>
<b>7. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	222.398	241.971
Udskudt skat af årets resultat	-10.883	-19.573
	<b>211.515</b>	<b>222.398</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	211.515	222.398
	<b>211.515</b>	<b>222.398</b>

**Noter**


---

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<b>8. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.077.403	2.174.492
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-127.932</u>	<u>-121.062</u>
	<b><u>1.949.471</u></b>	<b><u>2.053.430</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.437.693</u>	<u>1.636.712</u>

**9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.077 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 1.654 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 480 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for selskabets forpligtelser overfor Ejerforeningen Præstemarksvej 8 er håndpansat tre ejerpantebreve på i alt 75 t.kr i ovenstående grunde og bygninger.

**10. Eventualposter**
**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har påtaget sig leasingforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør i alt 38 t.kr.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Cody ApS, CVR-nr. 20616377 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

## Noter

---

### **10. Eventualposter (fortsat)**

#### **Sambeskatning (fortsat)**

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