

Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps

c/o Hans-Christian Andersen, Gl. Røsnæsvej 13
4400 Kalundborg
CVR-nr. 12 64 55 97

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
16. december 2020.

Hans-Christian Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 15. december 2020

Direktion

Hans-Christian Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 15. december 2020

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Tommy Nørskov
statsautoriseret revisor
mne10061

Selskabsoplysninger

Selskabet Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps
c/o Hans-Christian Andersen, Gl. Røsnæsvej 13
4400 Kalundborg

CVR-nr.: 12 64 55 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion Hans-Christian Andersen, direktør

Revisor ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2.th.
2605 Brøndby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive finansierings- og ejendomsvirksomhed, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 539.911 mod 463.716 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 304.685 mod 202.672 sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2018/19 forventede en bruttofortjeneste for 2019/20 i niveauet og et ordinært resultat efter skat på 202.672. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2019/20 steget med 48.978, nemlig fra 9.181 til 58.159

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste	539.911	463.716
1 Værdiregulering af investeringsejendomme	-10.577	-36.204
2 Personaleomkostninger	-39.563	-66.702
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-4.702	0
Resultat før finansielle poster	485.069	360.810
3 Øvrige finansielle omkostninger	-124.383	-134.070
Resultat før skat	360.686	226.740
Skat af årets resultat	-56.001	-24.068
Årets resultat	304.685	202.672
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	315.262	202.672
Overføres til øvrige reserver	-10.577	0
Disponeret i alt	304.685	202.672

Balance 30. juni

Aktiver		2020	2019
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.107	18.809
4	Investeringsejendomme	<u>9.479.547</u>	<u>9.490.124</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.493.654</u>	<u>9.508.933</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>9.493.654</u>	<u>9.508.933</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>719</u>	<u>2.400</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>719</u>	<u>2.400</u>
	Likvide beholdninger	<u>58.159</u>	<u>9.181</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>58.878</u>	<u>11.581</u>
	Aktiver i alt	<u>9.552.532</u>	<u>9.520.514</u>

Balance 30. juni

Passiver		2020	2019
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	202.000	202.000
	Øvrige reserver	1.658.084	1.668.661
	Overført resultat	1.178.954	863.692
	Egenkapital i alt	<u>3.039.038</u>	<u>2.734.353</u>
Hensatte forpligtelser			
5	Hensættelser til udskudt skat	<u>134.849</u>	<u>161.634</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>134.849</u>	<u>161.634</u>
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til realkreditinstitutter	5.522.482	5.772.334
7	Deposita	233.502	216.692
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	<u>19.458</u>	<u>17.242</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.775.442</u>	<u>6.006.268</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	251.895	246.041
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	6.205
	Gæld til tilknyttede virksomheder	176.585	227.277
	Selskabsskat	146.830	120.442
	Anden gæld	<u>27.893</u>	<u>18.294</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>603.203</u>	<u>618.259</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.378.645</u>	<u>6.624.527</u>
	Passiver i alt	<u>9.552.532</u>	<u>9.520.514</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Øvrige reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2019	202.000	0	2.532.353	2.734.353
Henlagt af årets resultat	0	-10.577	315.262	304.685
Bevægelse 1	0	1.668.661	0	1.668.661
Regulering 1	0	0	-1.668.661	-1.668.661
	202.000	1.658.084	1.178.954	3.039.038

Noter

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
1. Værdiregulering af investeringsejendomme		
Værdiregulering	-10.577	-36.204
	-10.577	-36.204
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	38.441	63.844
Andre omkostninger til social sikring	1.122	2.858
	39.563	66.702
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	8.019	9.182
Andre finansielle omkostninger	116.364	124.888
	124.383	134.070
4. Investeringsejendomme		
Kostpris 1. juli 2019	5.089.426	5.089.426
Kostpris 30. juni 2020	5.089.426	5.089.426
Regulering til dagsværdi 1. juli 2019	4.400.698	4.436.902
Årets regulering til dagsværdi	-10.577	-36.204
Regulering til dagsværdi 30. juni 2020	4.390.121	4.400.698
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	9.479.547	9.490.124

Ved opgørelse af afkastet for de enkelte ejendomme tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene. Forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes. Den herefter beregnede værdi korrigeres for indregnet tomgangsleje for en passende periode samt forventede omkostninger til indretning og større vedligeholdelsesarbejder mv., ligesom deposita og forudbetalt leje tillægges.

Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.

Noter

	30/6 2020 kr.	30/6 2019 kr.
5. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2019	134.849	194.964
Udskudt skat af årets resultat	0	-33.330
	<u>134.849</u>	<u>161.634</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	134.849	161.634
	<u>134.849</u>	<u>161.634</u>
6. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	5.774.377	6.018.375
Heraf forfalder inden for 1 år	-251.895	-246.041
	<u>5.522.482</u>	<u>5.772.334</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	4.517.266	4.742.919
7. Deposita		
Deposita i alt	<u>233.502</u>	<u>216.692</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.774.377.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 9.479.547.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordjysk Ejendomsselskab, Vodskov Aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

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.

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

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	20 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Investeringsjendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Ejendommene værdiansættes ud fra en afkastbaseret model, hvor forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav er fastsat af en ekstern valuar danner grundlag for ejendommens dagsværdi. Den anvendte værdiansættelsesmodel er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under "omkostninger vedrørende investeringsejendomme".

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Skattemæssige specifikationer

Forventet skattepligtig indkomst baseret på årsrapporten 2018/2019

Årets resultat					304.685
Udgiftsførte skatter					56.001
Årets resultat før skat					360.686
+ skattetillæg					3.891
+ udgifter til repræsentation		75% af	0		0
+ tilbageførsel regnskabsmæssige afskrivninger					4.702
+ rente skattekontoen					24
- ej skattepligtige indtægter			Værdiregulering ejendomme		10.577
- skattemæssige afskrivninger:			Driftsmidler		-3.527
- skattemæssige afskrivninger:			Installationer		0
Egen skattepligtig indkomst					376.353
Overført til anvendelse af Halian Invest ApS.					-376.353
Skattepligtig indkomst					0

				Selskabsskat	Skyldig
Selskabsskat,	22,0%	af	376.300	82.786	82.786
Acontoskat	20.03 betaling				0
	Tillæg	0,0% af	0	0	0
	20.11 betaling				0
	Fradrag	0,0% af	0	0	0
Restskattetillæg	4,7%	af	82.786	3.891	3.891
I alt				86.677	86.677

Skattemæssige afskrivninger

Boligudlejningsejendom, matr. nr. :				Afskrivning	
	Opførelssum 1990/91/92/93, kontant			4.989.426	
	heraf grund og bygninger			4.589.426	
Afskrivningsgrundlag, anslået 2004				400.000	
	Afskrivning: Indeværende år		0%	0	0
	Tidligere år	14 år	69%	276.000	
	Restværdi			124.000	
Samlede skattemæssige afskrivninger					0

Skattemæssige specifikationer

Driftsmidler		Saldo	
Saldo, primo		14.107	
Årets tilgang		0	
Afskrivningsgrundlag		14.107	
Årets afskrivning	25%	3.527	3.527
Restsaldo		10.580	

Skattemæssige afskrivninger driftsmidler **3.527**

Skattepligtig anskaffelsessum Græsvangen / Silkeborgvej, Lund.

Opførelssum	Primo	1990/91/92/93	4.989.426	
Tilgang		2011/12	100.000	
Prioritetsgæld, indeksregulering		1990/91-2004/05	1.244.020	
Prioritetsgæld, kurstab v/indfrielse		2004/05	2.334.628	
10.000 kr. tillæg		1992/93-2017/18	25 år	258.050
10.000 kr. tillæg, opdelt 11 ejerlejligheder		2018/19/20	2 år	220.000
Skattemæssig anskaffelssum 30. juni 2019			9.146.124	

Nettokurstabskonto - Aktier

Anskaffelsessum		202.822	
Anskaffelsessum, aktier ejet over 3 år, afstået efter 25/5-2009		202.822	405.644
Handelsværdi		130.718	
Afståelsessum, aktier ejet over 3 år, afstået efter 25/5-2009		124.125	254.843
Kurstabskonto			150.801
Skattefrie udbytter:	2006/07	-2.026	
	2007/08	-2.127	
	2008/09	-221	-4.374
Nettokurstabskonto 30. juni 2010			146.427

Lønafstemning

		2019/2020	2018/2019
Lønudgift iflg. regnskab	38.441		
- Lønmodtagers andel ATP	-50	38.441	63.794
- Løn 01.07.2019 - 30.06.2020		-38.441	-63.794
Difference		0	0

Kørsels- og rejsegodtgørelse

		2019/2020	2018/2019
Rejse og kørsel iflg. regnskab	6.009		15.516
- Rejseudgifter	-878	5.131	-1.086
- Kørsel 01.01.2020 - 30.06.2020		-5.130	-14.430
Difference		1	0

