

Ole Chokolade ApS
Bygmarken 2, 6000 Kolding

Årsrapport for
2018/19

CVR-nr. 15 11 22 47

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2019.

Marianne Vile Ellerkamp
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Egenkapitalopgørelse
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Ole Chokolade 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. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. oktober 2019

Direktion

Marianne Vile Ellerkamp

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Ole Chokolade ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Chokolade ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte 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.

Kolding, den 31. oktober 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Andy Philipp Gøttig
statsautoriseret revisor
mne36186

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Chokolade ApS
Bygmarken 2
6000 Kolding

Telefon: 75565533

Telefax: 75565088

CVR-nr.: 15 11 22 47

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
27. regnskabsår

Direktion

Marianne Vile Ellerkamp

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Modervirksomhed

Marianne Vile Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion og salg af chokoladekonfekturer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.981.771 kr. mod 5.719.800 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.494.733 kr. mod 805.707 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 70.000 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 33,33 % af virksomhedskapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Chokolade 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

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 materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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.

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.

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

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

Anvendt regnskabspraxis

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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 Ole Chokolade ApS 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.

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

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 afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste	6.981.771	5.719.800
1 Personaleomkostninger	-4.568.989	-4.182.818
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-390.848	-344.627
Driftsresultat	2.021.934	1.192.355
Andre finansielle indtægter	21.466	15.674
Øvrige finansielle omkostninger	-118.267	-165.170
Resultat før skat	1.925.133	1.042.859
2 Skat af årets resultat	-430.400	-237.152
Årets resultat	1.494.733	805.707
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.400.000	3.600.000
Disponeret fra overført resultat	-905.267	-2.794.293
Disponeret i alt	1.494.733	805.707

Balance 30. september

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	2.998.421	2.970.772
4	Produktionsanlæg og maskiner	249.750	197.811
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>77.537</u>	<u>104.037</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.325.708</u>	<u>3.272.620</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.325.708</u>	<u>3.272.620</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.962.443	3.599.658
	Forudbetalinger for varer	<u>50.068</u>	<u>4.393</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>3.012.511</u>	<u>3.604.051</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	702.462	840.223
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.257.218
	Udskudte skatteaktiver	0	21.200
	Andre tilgodehavender	18.303	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>70.886</u>	<u>76.637</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>791.651</u>	<u>3.195.278</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.050</u>	<u>1.050</u>
	Værdipapirer i alt	<u>1.050</u>	<u>1.050</u>
	Likvide beholdninger	<u>26.376</u>	<u>5.614</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.831.588</u>	<u>6.805.993</u>
	Aktiver i alt	<u>7.157.296</u>	<u>10.078.613</u>

Balance 30. september

Passiver	2019	2018
Note		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	210.000	210.000
Overført resultat	364.072	69.339
Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.400.000	3.600.000
Egenkapital i alt	2.974.072	3.879.339
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	16.900	0
Hensatte forpligtelser i alt	16.900	0
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	2.169.467	2.301.970
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.169.467	2.301.970
6 Kortfristet del af langfristet gæld	132.500	178.050
Gæld til pengeinstitutter	503.578	2.239.214
Leverandører af varer og tjenesteydelser	692.741	886.448
Gæld til tilknyttede virksomheder	82.589	0
Selskabsskat	244.614	227.952
Anden gæld	340.835	365.640
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.996.857	3.897.304
Gældsforpligtelser i alt	4.166.324	6.199.274
Passiver i alt	7.157.296	10.078.613
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	210.000	2.760.232	310.200	3.280.432
Udloddet udbytte	0	0	-310.200	-310.200
Årets overførte overskud eller underskud	0	-2.794.293	3.600.000	805.707
Udbytte egne anparter	0	103.400	0	103.400
Egenkapital 1. oktober 2018	210.000	69.339	3.600.000	3.879.339
Udloddet udbytte	0	0	-3.600.000	-3.600.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-905.267	2.400.000	1.494.733
Udbytte egne anparter	0	1.200.000	0	1.200.000
	210.000	364.072	2.400.000	2.974.072

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.140.934	3.781.867
Pensioner	316.183	305.159
Andre omkostninger til social sikring	<u>111.872</u>	<u>95.792</u>
	<u>4.568.989</u>	<u>4.182.818</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>13</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	385.638	237.952
Regulering af udskudt skat	38.100	-800
Regulering af tidligere års skat	<u>6.662</u>	<u>0</u>
	<u>430.400</u>	<u>237.152</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	5.918.385	5.918.385
Tilgang i årets løb	<u>244.203</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>6.162.588</u>	<u>5.918.385</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.947.613	-2.755.479
Årets af-/nedskrivninger	<u>-216.554</u>	<u>-192.134</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.164.167</u>	<u>-2.947.613</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.998.421</u>	<u>2.970.772</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2018	<u>3.800.000</u>	<u>3.800.000</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	2.845.035	2.617.795
Tilgang i årets løb	<u>141.758</u>	<u>227.240</u>
Kostpris ultimo	<u>2.986.793</u>	<u>2.845.035</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.647.224	-2.579.605
Årets af-/nedskrivninger	<u>-89.819</u>	<u>-67.619</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.737.043</u>	<u>-2.647.224</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>249.750</u>	<u>197.811</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	867.694	867.695
Tilgang i årets løb	64.376	0
Afgang i årets løb	<u>-159.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>773.070</u>	<u>867.695</u>
Af- og nedskrivninger primo	-763.658	-678.784
Årets af-/nedskrivninger	-90.875	-84.874
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>159.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-695.533</u>	<u>-763.658</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>77.537</u>	<u>104.037</u>

Noter

6. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2019	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2019	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.301.967	132.500	2.169.467	1.713.489
	2.301.967	132.500	2.169.467	1.713.489

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.301 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør 2.998 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 350 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 504 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	2.962
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	670
Driftsmateriel og inventar	327

8. Eventualposter Eventualforpligtelser Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Marianne Vile Holding ApS, CVR-nr. 31329655 som administrationsselskab og hæfter fra og med 1/8 2018 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1/8 2018 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 341 t.kr.

Noter

8. Eventualposter (fortsat) **Sambeskatning (fortsat)**

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 341 t.kr.

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