

Vestjysk Totalentreprise, Varde ApS

Ndr. Boulevard 118, 6800 Varde

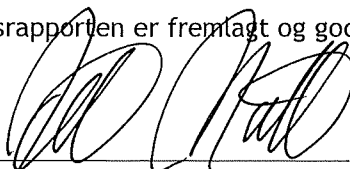
Årsrapport for

2019

CVR-nr. 15 30 26 07

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

12/5 2020



Jetze Nordby Mathiesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Vestjysk Totalentreprise, Varde 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

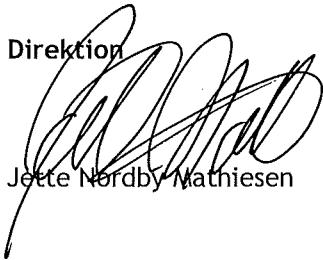
Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 4. maj 2020

Direktion


Jette Nørdbj Mathiesen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Vestjysk Totalentreprise, Varde ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vestjysk Totalentreprise, Varde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorer's Etske 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.

Esbjerg, den 4. maj 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vestjysk Totalentreprise, Varde ApS Ndr. Boulevard 118 6800 Varde
	CVR-nr.: 15 30 26 07
	Stiftet: 28. juni 1991
	Hjemsted: Varde
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 30. regnskabsår
Direktion	Jette Nordby Mathiesen
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Dattervirksomhed	Arkitektfirmaet Steen Mathiesen ApS, Varde
Associeret virksomhed	M.N.M. Varde ApS, Varde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af fast ejendom og finansiering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -193.257 kr. mod 304.088 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vestjysk Totalentreprise, Varde 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 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab 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.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Omkostninger vedrørende udlejningsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

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.

Andre driftsomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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

Grunde og bygninger måles til dagsværdi.

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.

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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Investeringsejendomme

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

Investeringsejendomme 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 ejendommenes 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”.

Investeringsejendomme 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”.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

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

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vestjysk Totalentreprise, Varde ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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 nettorealisationsværdi.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019	2018
Bruttotab	-381.387	986.701
1 Personaleomkostninger	-616.276	-646.209
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-47.945	-75.000
Andre driftsomkostninger	-33.773	0
Driftsresultat	-1.079.381	265.492
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	8.446	236.817
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-58.238	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.890	0
Andre finansielle indtægter	1.221.785	139.552
2 Øvrige finansielle omkostninger	-270.875	-505.132
Resultat før skat	-171.373	136.729
Skat af årets resultat	-21.884	167.359
Årets resultat	-193.257	304.088
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
Overføres til overført resultat	0	196.088
Disponeret fra overført resultat	-303.857	0
Disponeret i alt	-193.257	304.088

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	0	10.399.473
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	214.727	184.700
5 Investeringsejendomme	3.233.360	3.233.360
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.448.087</u>	<u>13.817.533</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	633.923	625.477
7 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
8 Andre værdipapirer og kapitalandele	800	0
Andre tilgodehavender	10.561.564	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.196.287</u>	<u>625.477</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>14.644.374</u>	<u>14.443.010</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	70.746
Tilgodehavende selskabsskat	0	20.807
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	276.100	63.404
Andre tilgodehavender	255.725	41.100
Periodeafgrænsningsposter	0	5.660
Tilgodehavender i alt	<u>531.825</u>	<u>201.717</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	5.701.511	5.005.137
Værdipapirer i alt	<u>5.701.511</u>	<u>5.005.137</u>
Likvide beholdninger	491.612	700.113
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.724.948</u>	<u>5.906.967</u>
Aktiver i alt	<u>21.369.322</u>	<u>20.349.977</u>

Balance 31. december

Passiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
9	Virksomhedskapital	210.000	200.000
10	Reserve for opskrivninger	0	1.146.455
11	Overført resultat	17.017.043	14.807.879
12	Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
	Egenkapital i alt	<u>17.337.643</u>	<u>16.262.334</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	6.000	121.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>6.000</u>	<u>121.000</u>
Gældsforpligtelser			
13	Gæld til realkreditinstitutter	1.420.685	1.473.949
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.420.685</u>	<u>1.473.949</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	53.000	53.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.750	17.750
	Gæld til tilknyttede virksomheder	345.899	0
	Selskabsskat	324.841	0
	Anden gæld	1.863.504	2.387.749
	Periodeafgrænsningsposter	0	34.195
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.604.994</u>	<u>2.492.694</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.025.679</u>	<u>3.966.643</u>
	Passiver i alt	<u>21.369.322</u>	<u>20.349.977</u>
14	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15	Eventualposter		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	608.864	633.728
Andre omkostninger til social sikring	3.408	6.716
Personaleomkostninger i øvrigt	4.004	5.765
	616.276	646.209
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	2
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	12.409	968
Andre finansielle omkostninger	258.466	504.164
	270.875	505.132
	31/12 2019	31/12 2018
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	9.284.077	9.209.077
Tilgang i årets løb	0	75.000
Afgang i årets løb	-9.284.077	0
Kostpris ultimo	0	9.284.077
Opskrivninger primo	1.262.435	434.375
Årets opskrivning	0	775.000
Korrektion af tidligere opskrivninger	-1.262.435	53.060
Opskrivninger ultimo	0	1.262.435
Af- og nedskrivninger primo	-147.039	-14.433
Årets afskrivninger	0	-79.546
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	18.979	0
Korrektion af nedskrivning primo	0	-53.060
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	128.060	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-147.039
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	10.399.473

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	202.000	0
Tilgang i årets løb	105.272	202.000
Afgang i årets løb	-42.000	0
Kostpris ultimo	<u>265.272</u>	<u>202.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-17.300	0
Årets afskrivninger	-47.945	-17.300
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	14.700	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-50.545</u>	<u>-17.300</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>214.727</u>	<u>184.700</u>
5. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	<u>3.233.360</u>	<u>3.233.360</u>
Kostpris ultimo	<u>3.233.360</u>	<u>3.233.360</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.233.360</u>	<u>3.233.360</u>

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

6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	1.674.706	1.674.706
Kostpris ultimo	1.674.706	1.674.706
Opskrivninger primo	-1.049.229	-1.286.046
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	8.446	236.817
Opskrivninger ultimo	-1.040.783	-1.049.229
Regnskabsmæssig værdi ultimo	633.923	625.477
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Arkitektfirmaet Steen Mathiesen ApS	Varde	100 %
7. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Tilgang i årets løb	638.809	0
Afgang i årets løb	-638.809	0
Kostpris ultimo	0	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-58.238	0
Årets tilbageførsler på afgang	159.738	0
Udbytte	-101.500	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
M.N.M. Varde ApS	Varde	50 %
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Tilgang i årets løb	800	0
Kostpris ultimo	800	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	800	0

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
Kontant kapitaludvidelse	10.000	0
	<u>210.000</u>	<u>200.000</u>
10. Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	1.146.455	338.812
Årets opskrivning	-1.146.455	807.643
	<u>0</u>	<u>1.146.455</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat primo	14.807.879	14.611.791
Årets overførte overskud eller underskud	-303.857	196.088
Fusion S.M. Varde ApS	1.366.566	0
Opløsning af opskrivning solgte ejendomme	1.146.455	0
	<u>17.017.043</u>	<u>14.807.879</u>
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	108.000	105.800
Udloddet udbytte	-108.000	-105.800
Udbytte for regnskabsåret	110.600	108.000
	<u>110.600</u>	<u>108.000</u>
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.473.685	1.526.949
Heraf forfalder inden for 1 år	-53.000	-53.000
	<u>1.420.685</u>	<u>1.473.949</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.206.763</u>	<u>1.260.300</u>

Noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.474 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 3.233 t.kr.

15. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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