

Mygind Wood Holding ApS
Vrinners Strandvej 47, 8420 Knebel

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 17 58 04 85

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2019.

Jørgen Kjær
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Mygind Wood Holding 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Knebel, den 13. maj 2019

Direktion

Arne Mygind

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Mygind Wood Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mygind Wood Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 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.

Odder, den 13. maj 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Byrialsen
statsautoriseret revisor
mne10740

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mygind Wood Holding ApS Vrinneres Strandvej 47 8420 Knebel
	CVR-nr.: 17 58 04 85
	Hjemsted: Syddjurs
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Arne Mygind
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Banegårdsgade 13 8300 Odder
Dattervirksomheder	Mygind Ejendomsinvest ApS, Knebel Mygind Ejendomme A/S, Knebel

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at besidde aktier og selskabsandele i Mygind-koncernen, samt anden investeringsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Investeringsejendommene måles til dagsværdi. Der er usikkerhed vedrørende målingen af dagsværdi af investeringsejendommene. Vi henviser til beskrivelsen i note 1 om væsentlige usikkerheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 556.745 kr. mod 480.695 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 380.277 kr. mod 733.019 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mygind Wood Holding 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 dog med enkelte reklassifikationer, og den 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

Bruttofortjeneste

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

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, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

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.

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.

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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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.

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens 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 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".

Anvendt regnskabspraksis

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".

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mygind Wood Holding 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	556.745	480.695
2 Værdiregulering af investeringsejendomme	-350.421	466.632
3 Personaleomkostninger	-239.025	-258.696
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-29.000	-69.600
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	111.328	-218.607
Andre driftsomkostninger	-55.001	0
Driftsresultat	-5.374	400.424
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	673.202	523.396
4 Andre finansielle indtægter	10.155	61.211
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	5.420
5 Øvrige finansielle omkostninger	-215.659	-187.293
Resultat før skat	462.324	803.158
6 Skat af årets resultat	-82.047	-70.139
Årets resultat	380.277	733.019
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	665.020	2.330.324
Udbytte for regnskabsåret	300.000	400.000
Disponeret fra overført resultat	-3.584.743	-1.997.305
Disponeret i alt	380.277	733.019

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	232.001
7	Investeringsejendomme	<u>8.500.000</u>	<u>8.500.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.500.000</u>	<u>8.732.001</u>
8	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	12.045.344	11.380.324
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>736.818</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.045.344</u>	<u>12.117.142</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>20.545.344</u>	<u>20.849.143</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>2.500.000</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.916	1.039.398
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	296.560	128.920
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>9.036</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>311.476</u>	<u>1.177.354</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.366.188</u>	<u>162.426</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.677.664</u>	<u>3.839.780</u>
	Aktiver i alt	<u>22.223.008</u>	<u>24.688.923</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
9	Virksomhedskapital	200.000	200.000
10	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.995.344	2.330.324
11	Overført resultat	12.447.398	16.032.140
12	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	400.000
	Egenkapital i alt	<u>15.942.742</u>	<u>18.962.464</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	1.190.000	1.076.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.190.000</u>	<u>1.076.000</u>
Gældsforpligtelser			
13	Gæld til realkreditinstitutter	1.423.406	1.538.425
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.423.406</u>	<u>1.538.425</u>
	Gældsforpligtelser	171.534	115.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	81.910	105.699
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.929.031	2.543.850
	Selskabsskat	261.153	82.405
	Anden gæld	223.232	265.080
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.666.860</u>	<u>3.112.034</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.090.266</u>	<u>4.650.459</u>
	Passiver i alt	<u>22.223.008</u>	<u>24.688.923</u>

1 Usikkerhed ved indregning eller måling**14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****15 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets ejendomme indregnes i årsrapporten til markedsværdi opgjort på grundlag af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel. Denne model indeholder skøn over ejendommens fremtidige afkast og det forventede afkastkrav. Ejendommens afkast er skønnet på grundlag af eksisterende lejekontrakter og erfaring med ejendommens omkostninger. Skøn over afkastkrav er baseret på administrators registreringer, indhentede statistikker eller med assistance fra uafhængig valuar.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2. Værdiregulering af investeringsejendomme		
Værdiregulering	-350.421	466.632
	-350.421	466.632
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	232.539	250.064
Andre omkostninger til social sikring	2.935	3.408
Personaleomkostninger i øvrigt	3.551	5.224
	239.025	258.696
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægt, tilknyttede virksomheder	0	53.663
Modtagne kasserabatter	15	48
Udbytte porteføljeaktier	10.140	7.500
	10.155	61.211
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	86.654	101.934
Andre finansielle omkostninger	129.005	85.359
	215.659	187.293

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
6. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-33.176	-44.865
Årets regulering af udskudt skat	114.000	115.000
Regulering af tidligere års skat	<u>1.223</u>	<u>4</u>
	<u>82.047</u>	<u>70.139</u>
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
7. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	5.800.735	5.567.471
Tilgang i årets løb	<u>350.421</u>	<u>233.368</u>
Kostpris ultimo	<u>6.151.156</u>	<u>5.800.839</u>
Regulering til dagsværdi primo	2.699.265	2.232.529
Regulering til dagsværdi, afhændede aktiver	<u>-350.421</u>	<u>466.632</u>
Regulering til dagsværdi ultimo	<u>2.348.844</u>	<u>2.699.161</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.500.000</u>	<u>8.500.000</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.

Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:

Vægtet gennemsnitlig afkastprocent 9

Følsomhedsanalyse:

Ændringer i afkastsatserne har væsentlig betydning for målingen af investeringsejendommene. En stigning i afkastsatsen fører til et fald i markedsværdien. Markedsudviklingen kan medføre et ændret krav til forrentningen af fast ejendom.

Noter

7. Investeringsejendomme (fortsat)

Nedenstående oversigt viser, hvorledes målingen af ejendomsporteføljen påvirkes, når afkast-satserne ændres i henholdsvis op- og nedadgående retning:

	Afkast%	Værdi af ejendomsportefølje	Regnskabsmæssig værdi	Regulering
Højgaardsvej 9, Odder	9,25	7.300.000	7.500.000	-200.000
Højgaardsvej 9, Odder	8,75	7.700.000	7.500.000	200.000
Bredgade 44, Langå	9,25	950.000	1.000.000	-50.000
Bredgade 44, Langå	8,75	1.050.000	1.000.000	50.000

8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	9.050.000	11.327.000
Afgang i årets løb	0	-2.277.000
Kostpris ultimo	9.050.000	9.050.000
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	665.020	523.396
Værdireguleringer 1. januar	2.330.324	-326.662
Værdireguleringer på afhændede aktiver	0	2.133.590
Opskrivninger ultimo	2.995.344	2.330.324
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.045.344	11.380.324

Tilknyttede virksomheder:

	Hjemsted	Ejerandel
Mygind Ejendomsinvest ApS	Knebel	100 %
Mygind Ejendomme A/S	Knebel	100 %

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger primo	2.330.324	0
Resultatandel	665.020	2.330.324
	<u>2.995.344</u>	<u>2.330.324</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat primo	16.032.141	18.029.445
Årets overførte overskud eller underskud	-3.584.743	-1.997.305
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.000.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-3.000.000	0
	<u>12.447.398</u>	<u>16.032.140</u>
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	400.000	103.400
Udloddet udbytte	-400.000	400.000
Udbytte for regnskabsåret	300.000	-103.400
	<u>300.000</u>	<u>400.000</u>
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	1.538.406	1.653.425
Heraf forfalder inden for 1 år	-115.000	-115.000
	<u>1.423.406</u>	<u>1.538.425</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	959.000	1.073.000

Noter

14. Pantesætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.538 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 8.500 t.kr.

15. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Fællesmomsregistrering

Selskabet er administrationselskab i fællesmomsregistreringen og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige samregistrerede selskaber for den samlede moms.

Den samlede moms i fællesregistreringen udgør 39 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af moms vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Sambeskatning

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

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