



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30
6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E haderslev@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS

Ellehammersvej 2
6100 Haderslev

Årsrapport for perioden
1. oktober 2016 til 30. september 2017
(23. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. december 2017



Jens Peter Platz
dirigent

CVR-nr. 18 74 67 35

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	14
Balance pr. 30. september 2017	15
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 18. december 2017

Direktion



Jens Erik Platz



Jørgen Platz

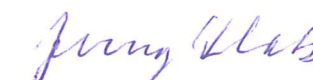
Bestyrelse



Jens Erik Platz



Jørgen Platz



Agnes Jenny Platz
formand



Jens Peter Platz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

Haderslev, den 18. december 2017

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95



Kim Pedersen, HD
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS Ellehammersvej 2 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 18 74 67 35 Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 Hjemsted: Haderslev
Bestyrelse	Jens Erik Platz Jørgen Platz Agnes Jenny Platz, formand Jens Peter Platz
Direktion	Jens Erik Platz Jørgen Platz
Revisor	Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at erhverve og udleje faste ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 381.908, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 4.831.132.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.P. Platz Ejendomsselskabet ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Materielle anlægsaktiver - revurdering af restværdier

Der er sket ændring af anvendt regnskabspraksis, således at materielle anlægsaktivers restværdi, som følge af ændring i årsregnskabsloven, skal revurderes løbende. Ændringerne er anvendt således, at restværdien for anlægsaktiver revurderes første gang i regnskabsåret 2016/17. Ændringen foretages som en ændring af regnskabsmæssige skøn og har ingen effekt på egenkapitalen.

Værdiregulering af finansielle forpligtelser vedrørende investeringsejendomme

Der er sket ændring i anvendt regnskabspraksis, således at finansielle forpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til lånets restgæld.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. 30/9-2017:

- Egenkapitalen forøges med tkr. 0.

For 2015/16 er årets resultat efter skat samt egenkapitalen pr. 30. september 2016 uændret.

Bekendtgørelse om overgangsbestemmelser er benyttet vedrørende revurdering af restværdier og indregning af eventualskat.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme, omkostninger vedrørende investeringsejendomme samt andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Nettoomsætningen består af årets forfaldne huslejeindtægter.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme omfatter omkostninger anvendt til ejendomme for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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.

Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder årets ændring i dagsværdien af investeringsejendomme.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 kr.

Aktiver med en kostpris på under tkr. 13 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Renteomkostninger på lån indregnes ikke i kostprisen i opførelses- og ombygningsperioder.

Anvendt regnskabspraksis

Efter første indregning måles investeringsejendomme til dagsværdi, der repræsenterer det beløb, som den enkelte ejendom vurderes at ville kunne sælges for på balancedagen til en uafhængig køber. Dagsværdien opgøres ved anvendelse af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsejendomme inden for den geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for de kommende år.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi.

Ved beregningen af kapitalværdien anvendes et afkastkrav, som fastsættes for de enkelte ejendomme på grundlag af gældende markedsforhold på balancedagen for den pågældende ejendomstype, ejendommens beliggenhed mv., således at afkastkravet vurderes at afspejle markedets aktuelle afkastkrav på tilsvarende ejendomme. Afkastkravet er fastsat til 7,4% for en af ejendommene, 6,5% for en anden ejendom, hvor der er tillagt kostprisen for en igangværende ombygning og den sidste ejendom er fastsat til en skønnet vurdering, idet der er tale om et parcelhus.

Værdiregulering af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendomme.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, som består af børsnoterede aktier, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		1.337.417	1.281.186
Personaleomkostninger	1	-277.613	-276.236
Resultat før af- og nedskrivninger		1.059.804	1.004.950
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-23.125	-23.125
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		1.036.679	981.825
Værdireguleringer af investeringsaktiver		-15.068	0
Resultat før finansielle poster		1.021.611	981.825
Finansielle indtægter	3	170.804	32.977
Finansielle omkostninger		-743.710	-728.599
Resultat før skat		448.705	286.203
Skat af årets resultat	4	-66.797	-58.365
Årets resultat		381.908	227.838
Overført resultat		381.908	227.838
		381.908	227.838

Balance pr. 30. september 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Investeringsejendomme	5	22.040.000	20.940.001
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	3.858	26.983
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver	6	79.500	0
Materielle anlægsaktiver		22.123.358	20.966.984
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	54.089	40.595
Finansielle anlægsaktiver		54.089	40.595
Anlægsaktiver i alt		22.177.447	21.007.579
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.112	127.034
Andre tilgodehavender		2.639.535	2.951.761
Periodeafgrænsningsposter		85.335	101.319
Tilgodehavender		2.823.982	3.180.114
Likvide beholdninger		11.717	11.851
Omsætningsaktiver i alt		2.835.699	3.191.965
Aktiver i alt		25.013.146	24.199.544

Balance pr. 30. september 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		850.000	850.000
Overført resultat		3.981.132	3.599.224
Egenkapital	8	4.831.132	4.449.224
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat	9	1.530.480	1.463.683
Hensatte forpligtelser i alt		1.530.480	1.463.683
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.245.638	3.580.599
Langfristede gældsforpligtelser	10	3.245.638	3.580.599
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	318.665	521.677
Banker		1.007.902	903.947
Leverandører af varer og tjenesteydelser		893.368	241.315
Selskabsskat		0	110
Anden gæld		12.838.881	12.618.181
Periodeafgrænsningsposter		74.539	87.067
Deposita		272.541	333.741
Kortfristede gældsforpligtelser		15.405.896	14.706.038
Gældsforpligtelser i alt		18.651.534	18.286.637
Passiver i alt		25.013.146	24.199.544
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Pensioner	<u>277.613</u>	<u>276.236</u>
	<u>277.613</u>	<u>276.236</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>23.125</u>	<u>23.125</u>
	<u>23.125</u>	<u>23.125</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	13.541	13.879
Andre finansielle indtægter	<u>157.263</u>	<u>19.098</u>
	<u>170.804</u>	<u>32.977</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	66.797	58.370
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-5</u>
	<u>66.797</u>	<u>58.365</u>

Noter

5 Aktiver der måles til dagsværdi

	Investerings- ejendomme
Kostpris 1. oktober 2016	18.972.440
Tilgang i årets løb	1.115.067
Kostpris 30. september 2017	<u>20.087.507</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2016	1.967.561
Årets værdireguleringer	-15.068
Værdireguleringer 30. september 2017	<u>1.952.493</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u><u>22.040.000</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Forudbetaling for materielle anlægsaktiver
Kostpris 1. oktober 2016	245.255	0
Tilgang i årets løb	0	79.500
Kostpris 30. september 2017	<u>245.255</u>	<u>79.500</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	0	0
Opskrivninger 30. september 2017	0	0
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	218.272	0
Årets afskrivninger	23.125	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>241.397</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u><u>3.858</u></u>	<u><u>79.500</u></u>

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdipa- pirer og kapital- andele
Kostpris 1. oktober 2016	110.079
Afgang i årets løb	-48
Kostpris 30. september 2017	<u>110.031</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	-69.483
Årets opskrivninger	13.541
Opskrivninger 30. september 2017	<u>-55.942</u>
Nedskrivninger 1. oktober 2016	0
Nedskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u><u>54.089</u></u>

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	850.000	3.599.224	4.449.224
Årets resultat	0	381.908	381.908
Egenkapital 30. september 2017	<u><u>850.000</u></u>	<u><u>3.981.132</u></u>	<u><u>4.831.132</u></u>

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2016	1.463.683	1.405.313
Hensat i året	66.797	58.370
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2017	<u><u>1.530.480</u></u>	<u><u>1.463.683</u></u>

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2016	Gæld 30. september 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	4.102.276	3.564.303	318.665	1.968.386
	4.102.276	3.564.303	318.665	1.968.386

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pantebrev tkr. 2.675 (nom. restgæld tkr. 1.570) med pant i ejendommene Ellehammersvej 2 og 4, 6100 Haderslev. Bogført værdi udgør tkr. 8.000 pr. 30. september 2017. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pantebrev tkr. 1.238 (nom. restgæld tkr. 880) med pant i ejendommen Niels Bohrs Vej 1, 6100 Haderslev. Bogført værdi udgør tkr. 1.950 pr. 30. september 2017. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.

Til sikkerhed for prioritetsgæld er tinglyst pantebreve tkr. 1.897 (nom. restgæld tkr. 1.114) med pant i ejendommen Nørrekobbel 5, 6400 Sønderborg. Bogført værdi udgør tkr. 12.090 pr. 30. september 2017. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.

Til sikkerhed for søsterselskabet, BP Trailer A/S's, mellemværende med pengeinstitut er der lyst ejerpantebrev nom. tkr. 3.000 med pant i ejendommen Nørrekobbel 5, 6400 Sønderborg. Pr. 30. september 2017 udgjorde maksimum tkr. 4.000, og der var en gæld på tkr. 3.013.