

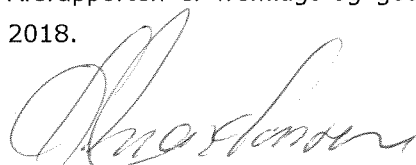
O.R.M. Holding ApS
Gartnervej 4, 6710 Esbjerg V

Årsrapport for

2017/18

CVR-nr. 20 08 08 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. december 2018.



Ove Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for O.R.M. 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. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 3. december 2018

Direktion



Ove Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i O.R.M. Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for O.R.M. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 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.

Overtrædelse af selskabslovens bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har, i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere. Lånene er opstået som følge af en administrativ fejl ved betaling af to gange udbytteskat for udbytteudlodningen i 2017. Lånene er renteberegnet indtil indfrielse i maj 2018 ved udlodning af ekstraordinært udbytte.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivningens frister for indberetning, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Esbjerg, den 3. december 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Søren Rishøj
statsautoriseret revisor
mne19733

Selskabsoplysninger

Selskabet	O.R.M. Holding ApS Gartnervej 4 6710 Esbjerg V
	CVR-nr.: 20 08 08 41
	Stiftet: 22. april 1997
	Hjemsted: Esbjerg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ove Mortensen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Modervirksomhed	Ove Mortensen Holding ApS
Dattervirksomhed	Felson Watersafe ApS, Esbjerg
Associerede virksomheder	Ejerforeningen Tømmervej 11, Esbjerg, Esbjerg P & O Ejendomme ApS, Esbjerg AOS Ejendomme P/S, Esbjerg Komplementarselskabet AOS Ejendomme ApS, Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele og andre værdipapirer, at eje landbrugsejendom samt at drive stuttevirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -2.481.612 kr. mod 24.147.923 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.R.M. 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis for associerede virksomheder er ændret fra indre værdis metode til kostpris. Ændringen medfører ingen tilpasning af sammenligningstal.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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 direkteomkostninger, ændring i beholdning af heste samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab 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.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

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

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

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

Bygninger	25-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

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

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, omfatter andelsbeviser, der måles til dagsværdi. Værdiansættelsen foretages ud fra senest aflagte regnskab for andelsboligforeningen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, som består af avls- og investeringsheste, måles til medgåede fremstillingsomkostninger, der nedskrives til skønnet nettorealiseringsværdi, såfremt denne vurderes lavere.

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 (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 O.R.M. Holding ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-908.823	-262.703
1 Personaleomkostninger	-1.718.525	-1.564.698
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-987.792	-576.911
Resultat før finansielle poster	-3.615.140	-2.404.312
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	711.957	28.525.537
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	43.010
Andre finansielle indtægter	461.780	203.508
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-107.875
2 Øvrige finansielle omkostninger	-248.923	-193.096
Resultat før skat	-2.690.326	26.066.772
3 Skat af årets resultat	208.714	-1.918.849
Årets resultat	-2.481.612	24.147.923
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	420.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	177.767	-2.323.046
Udbytte for regnskabsåret	580.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	25.470.969
Disponeret fra overført resultat	-3.659.379	0
Disponeret i alt	-2.481.612	24.147.923

Balance 30. juni

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	14.458.267	14.830.821
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	929.182	721.007
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.387.449</u>	<u>15.551.828</u>
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.154.439	1.022.481
7	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.204.541	409.301
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.458.377	205.146
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.817.357</u>	<u>1.636.928</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.204.806</u>	<u>17.188.756</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.014.670	2.395.000
	Varebeholdninger i alt	<u>2.014.670</u>	<u>2.395.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	169.122	116.744
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	4.100.000	0
	Udskudte skatteaktiver	2.205.100	2.369.000
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	372.614	343.013
	Andre tilgodehavender	381.172	222.984
	Periodeafgrænsningsposter	21.985	16.389
	Tilgodehavender i alt	<u>7.249.993</u>	<u>3.068.130</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	7.214.803	7.139.071
	Værdipapirer i alt	<u>7.214.803</u>	<u>7.139.071</u>
	Likvide beholdninger	<u>10.172.845</u>	<u>20.627.784</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>26.652.311</u>	<u>33.229.985</u>
	Aktiver i alt	<u>45.857.117</u>	<u>50.418.741</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.054.439	876.672
10	Overført resultat	42.608.136	46.267.515
11	Foreslået udbytte for regnskabsåret	580.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>44.742.575</u>	<u>48.644.187</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	174.118	493.869
	Gæld til tilknyttede virksomheder	695.929	1.035.301
	Anden gæld	244.495	245.384
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.114.542</u>	<u>1.774.554</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.114.542</u>	<u>1.774.554</u>
	Passiver i alt	<u>45.857.117</u>	<u>50.418.741</u>
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13	Eventualposter		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.586.790	1.410.705
Andre omkostninger til social sikring	19.204	18.384
Personaleomkostninger i øvrigt	112.531	135.609
	<u>1.718.525</u>	<u>1.564.698</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.597	2.497
Andre finansielle omkostninger	246.326	190.599
	<u>248.923</u>	<u>193.096</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-372.614	-313.842
Årets regulering af udskudt skat	163.900	2.093.900
Tilbageførsel af sambeskatningsbidrag 2015/16	0	138.791
	<u>-208.714</u>	<u>1.918.849</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2017	20.003.297	18.850.671
Tilgang i årets løb	317.860	1.152.626
Kostpris 30. juni 2018	<u>20.321.157</u>	<u>20.003.297</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-5.172.476	-4.772.137
Årets afskrivninger	-690.414	-640.078
Tilbageførsel af afskrivninger på grunde primo	0	239.739
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-5.862.890</u>	<u>-5.172.476</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>14.458.267</u>	<u>14.830.821</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	5.977.035	5.702.326
Tilgang i årets løb	505.553	386.318
Afgang i årets løb	0	-111.609
Kostpris 30. juni 2018	<u>6.482.588</u>	<u>5.977.035</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-5.256.028	-5.121.065
Årets afskrivninger	-297.378	-172.661
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	37.698
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-5.553.406</u>	<u>-5.256.028</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>929.182</u>	<u>721.007</u>
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2017	100.000	4.187.437
Afgang i årets løb	0	-4.087.437
Kostpris 30. juni 2018	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Opskrivninger 1. juli 2017	922.482	3.252.529
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.011.957	857.627
Årets tilbageførsler på afgang	0	-1.244.654
Udbytte	-880.000	-1.943.021
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>1.054.439</u>	<u>922.481</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>1.154.439</u>	<u>1.022.481</u>
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Felson Watersafe ApS	Esbjerg	80 %

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>	
7. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. juli 2017	455.110	455.110	
Tilgang i årets løb	<u>800.000</u>	<u>0</u>	
Kostpris 30. juni 2018	<u>1.255.110</u>	<u>455.110</u>	
Opskrivninger 1. juli 2017	-45.809	-52.811	
Korrektion af tidligere opskrivninger	0	5.000	
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	<u>-4.760</u>	<u>2.002</u>	
Nedskrivninger 30. juni 2018	<u>-50.569</u>	<u>-45.809</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>1.204.541</u>	<u>409.301</u>	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejerforeningen Tømrervej 11, Esbjerg, Esbjerg	50 %	829.529	90.480
P & O Ejendomme ApS, Esbjerg	50 %	250.000	0
AOS Ejendomme P/S, Esbjerg	33,33 %	1.597.229	97.229
Komplementarselskabet AOS Ejendomme ApS, Esbjerg	33,33 %	<u>155.850</u>	<u>1.950</u>
		<u>2.832.608</u>	<u>189.659</u>
8. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. juli 2017		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
		<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Reserve for opskrivninger 1. juli 2017		876.672	3.199.718
Resultatandel		<u>177.767</u>	<u>-2.323.046</u>
		<u>1.054.439</u>	<u>876.672</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	46.267.515	20.796.546
Årets overførte overskud eller underskud	-3.659.379	25.470.969
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	420.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-420.000	0
	<u>42.608.136</u>	<u>46.267.515</u>
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2017	1.000.000	5.000.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-5.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>580.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>580.000</u>	<u>1.000.000</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet hæfter som interessent i Ejerforeningen Tømrervej 11 C I/S solidarisk med øvrige selskabsdeltagere.

Den samlede gæld udgør 63.311 kr. pr. 31/12 2017.

Der er tinglyst realkreditpantebrev kr. 6.189.000, der henligger ubenyttet med henblik på overførsel af tinglysningsafgift. Bogført værdi af ejendommen udgør kr. 13.059.748.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for associeret virksomheds bankmellemværende. Den associerede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2018 i alt 0 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ove Mortensen Holding ApS, CVR-nr. 25037936 som administrationselskab 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.

Noter

13. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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