

BKF Holding ApS

Østerbrogade 40, 7500 Holstebro

CVR-nr. 25 18 44 32

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2016.

Bjarne Frandsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for BKF Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 31. maj 2016

Direktion

Bjarne Frandsen
direktør

Bestyrelse

Frank Andersen
formand

Bjarne Frandsen

Ove Lillelund

Connie Anette Frandsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i BKF Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BKF Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, i 2014 ydet et lån til selskabets anpartshaver, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er forrentet og indfriet i 2015.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 31. maj 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Klaus Kristensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	BKF Holding ApS Østerbrogade 40 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 25 18 44 32
	Stiftet: 26. januar 2000
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 16. regnskabsår
Bestyrelse	Frank Andersen, formand Bjarne Frandsen Ove Lillelund Connie Anette Frandsen
Direktion	Bjarne Frandsen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelser	Jyske Bank Danske Bank
Dattervirksomheder	Susanne Holding af 08.09.2006 ApS, Holstebro Tvis Ejendomme II ApS, Holstebro
Associeret virksomhed	Just Easy ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i tilknyttede virksomheder samt investering af selskabets formue. Med virkning fra og med 1. januar 2015 har selskabet fusioneret med de to tidligere tilknyttede virksomheder KM Fluid Power ApS og Cyttec ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder har i 2015 udgjort et underskud på 1.299 t.kr. mod et underskud sidste år på 234 t.kr.

Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed har i 2015 udgjort et underskud på 81 t.kr. mod et underskud sidste år på 74 t.kr.

Årets resultat har i 2015 udgjort et underskud på 3.754 t.kr., mod et underskud sidste år på 12.745 t.kr. Sidste års resultat var negativt påvirket af kautionsstab og tab på tilgodehavender på i alt 11.825 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 40.848 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 61,7 % af de samlede aktiver på 66.194 t.kr., hvilket er et fald på 4,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer, at der igen bliver overskud i modervirksomheden i 2016.

Resultat vil dog primært være afhængig af udviklingen på de finansielle markeder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for BKF Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Sammenligningstal

Selskabet er pr. 1. januar 2015 fusioneret med de to tidligere tilknyttede virksomheder KM Fluid Power ApS og Cytec ApS ved anvendelse af overtagelsesmetoden. Sammenligningstallene er derfor ikke ændret i forbindelse med fusionen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

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

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 på egenkapitalen.

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder, udbyttekontrakter, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genvindingsværdien, hvor denne er lavere. Der foretages lineære afskrivninger baseret på forventet brugstid på 7 år.

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 forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med tillæg af koncerngoodwill. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis. Koncerngoodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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 og associeret virksomhed.

Tilgodehavender

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

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 BKF Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.298.573	-234.496
Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed	-81.490	-74.021
Administrationsomkostninger	-948.210	-1.066.233
Andre driftsindtægter	93.226	53.950
Andre driftsomkostninger	-34.075	-34.112
Resultat før finansielle poster	-2.269.122	-1.354.912
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	179.098	168.557
Andre finansielle indtægter	2.496.595	2.958.529
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-7.824.699
1 Finansielle omkostninger	-4.871.208	-6.844.684
Resultat før skat	-4.464.637	-12.897.209
Skat af årets resultat	710.915	152.515
Årets resultat	-3.753.722	-12.744.694
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	4.000.000
Disponeret fra overført resultat	-4.753.722	-16.744.694
Disponeret i alt	-3.753.722	-12.744.694

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
2 Erhvervede rettigheder	16.269	32.539
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>16.269</u>	<u>32.539</u>
3 Grunde og bygninger	970.000	980.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	520.610	640.288
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.490.610</u>	<u>1.620.288</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	443.058	2.565.943
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	18.454.543
6 Kapitalandel i associeret virksomhed	331.929	413.419
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>774.987</u>	<u>21.433.905</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.281.866</u>	<u>23.086.732</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	22.888.783	4.046.454
Udskudte skatteaktiver	630.600	124.800
Tilgodehavende selskabsskat	57.507	56.746
Andre tilgodehavender	562.279	1.600.454
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	284.730
Tilgodehavender i alt	<u>24.139.169</u>	<u>6.113.184</u>
Værdipapirer	38.742.303	42.351.454
Værdipapirer i alt	<u>38.742.303</u>	<u>42.351.454</u>
Likvide beholdninger	1.030.698	2.036.577
Omsætningsaktiver i alt	<u>63.912.170</u>	<u>50.501.215</u>
Aktiver i alt	<u>66.194.036</u>	<u>73.587.947</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
8	Anpartskapital	2.321.000	2.321.000
9	Overført resultat	37.527.303	42.281.025
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	4.000.000
	Egenkapital i alt	<u>40.848.303</u>	<u>48.602.025</u>
Gældsforpligtelser			
11	Huslejedeposita	12.000	11.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.000</u>	<u>11.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	24.938.538	24.571.187
	Anden gæld	395.195	403.735
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>25.333.733</u>	<u>24.974.922</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>25.345.733</u>	<u>24.985.922</u>
	Passiver i alt	<u>66.194.036</u>	<u>73.587.947</u>
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13	Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	4.000.000
Andre renteomkostninger	4.871.208	2.844.684
	<u>4.871.208</u>	<u>6.844.684</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Erhvervede rettigheder		
Kostpris 1. januar	113.889	113.889
Kostpris 31. december	<u>113.889</u>	<u>113.889</u>
Afskrivninger 1. januar	-81.350	-65.080
Årets afskrivninger	-16.270	-16.270
Afskrivninger 31. december	<u>-97.620</u>	<u>-81.350</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>16.269</u>	<u>32.539</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	1.000.000	1.000.000
Kostpris 31. december	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-20.000	-10.000
Årets af- og nedskrivninger	-10.000	-10.000
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-30.000</u>	<u>-20.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>970.000</u>	<u>980.000</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	<u>320.000</u>	<u>330.000</u>

Noter

	31/12 2015	31/12 2014
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	801.313	777.494
Tilgang i årets løb	0	23.819
Kostpris 31. december	801.313	801.313
Afskrivninger 1. januar	-161.025	-43.312
Årets afskrivninger	-119.678	-117.713
Afskrivninger 31. december	-280.703	-161.025
Regnskabsmæssig værdi 31. december	520.610	640.288
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	27.575.188	27.575.188
Afgang i årets løb, i forbindelse med fusion med modervirksomhed	-24.917.000	0
Kostpris 31. december	2.658.188	27.575.188
Nedskrivning 1. januar	-25.009.245	-24.774.749
Årets resultat	-1.298.100	-234.496
Årets tilbageførsler på afgang, i forbindelse med fusion med modervirksomheden	24.092.215	0
Nedskrivninger 31. december	-2.215.130	-25.009.245
Regnskabsmæssig værdi 31. december	443.058	2.565.943
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Susanne Holding af 08.09.2006 ApS	Holstebro	0,8 %
Tvis Ejendomme II ApS	Holstebro	100 %

Noter

	31/12 2015	31/12 2014			
6. Kapitalandel i associeret virksomhed					
Anskaffelsessum 1. januar	1.833.000	2.082.000			
Afgang i årets løb	0	-249.000			
Kostpris 31. december	1.833.000	1.833.000			
Nedskrivning 1. januar	-1.157.315	-850.751			
Årets resultat	5.932	13.401			
Årets tilbageførsler på afgang	0	-319.965			
Nedskrivninger 31. december	-1.151.383	-1.157.315			
Afskrivninger på goodwill 1. januar	-262.266	-174.844			
Årets afskrivninger på goodwill	-87.422	-87.422			
Afskrivninger på goodwill 31. december	-349.688	-262.266			
Regnskabsmæssig værdi 31. december	331.929	413.419			
I regnskabsposten indgår goodwill med	262.266	349.688			
Associeret virksomhed:					
	Hjemsted	Ejerandel			
Just Easy ApS	Holstebro	50 %			
7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse					
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10,2	17 mdr.	0 mdr.	284.730	0

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
8. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	2.321.000	2.321.000
	2.321.000	2.321.000
Anpartskapitalen består af:		
1 stk. A-anpart a 340.000 kr.		
2 stk. A-anpart a 80.000 kr.		
1 stk. B-anpart a 1.230.406 kr.		
2 stk. B-anpart a 295.297 kr.		
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	42.281.025	59.025.719
Årets overførte resultat	-4.753.722	-16.744.694
	37.527.303	42.281.025
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	4.000.000	6.000.000
Udbetalt udbytte	-4.000.000	-6.000.000
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	4.000.000
	1.000.000	4.000.000
11. Huslejedeposita		
Huslejedeposita	12.000	11.000
	12.000	11.000

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 24.939 t.kr., er der stillet sikkerhed i bankindestående og værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 34.669 t.kr.

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Modervirksomheden har stillet selvskyldnerkaution for den tilknyttede virksomhed Tvis Ejendomme II ApS' gæld til pengeinstitut med en maksimal trækingsret på 220 t.kr. Pr. 31. december 2015 udgjorde trækket 219 t.kr.

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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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