

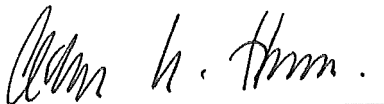
**AWTC ApS**  
Lene Haus Vej 15, 7430 Ikast

CVR-nr. 26 08 00 02

**Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14/12 2016



Claus Keld Hansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for AWTC 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 14. december 2016

**Direktion**



Claus Keld Hansen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i AWTC ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for AWTC ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi henvise til årsrapportens note 1, hvori ledelsen beskriver usikkerheder ved måling af egne samt selskabets tilknyttede og associerede virksomheders investeringsejendomme, og dermed disse selskabers indre værdier, med deraf følgende usikkerheder ved årsrapporten.

Vi er enige med ledelsen i beskrivelsen af de usikkerheder som knytter sig til målingen af egne samt tilknyttede og associerede virksomheders investeringsejendomme.

### **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.

Ikast, den 14. december 2016

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76



Ole Baastrup Søndergaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	AWTC ApS Lene Haus Vej 15 7430 Ikast
	CVR-nr.: 26 08 00 02 Stiftet: 1. juli 2001 Hjemsted: Ikast - Brande Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Claus Keld Hansen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Dalgasgade 22, 7400 Herning
<b>Dattervirksomhed</b>	MMI Group ApS, Ikast - Brande Occ Group A/S, Ikast - Brande Total Administration A/S (ejes 100 % af Occ Group A/S), Ikast - Brande Occ Ejendomme A/S (ejes 100 % af Occ Group A/S), Ikast - Brande Course de Chevaux ApS (ejet 100 % af Occ Ejendomme A/S), Ikast - Brande
<b>Associerede virksomheder</b>	Tyld Holding ApS (ejet 37,5 % af Occ Ejendomme A/S), Ikast - Brande CE Property A/S (ejet 50 % af Occ Ejendomme A/S), Ikast - Brande Tune Nordøst ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande I House Group A/S (ejes 50 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande Klimahuse Holding A/S (ejes 50 % af MMI Group A/S), Ikast - Brande Jysk Boligbyggeri ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande Trylleskov Strand ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande Munkebakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande Trylleskov Bakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande Kirkebakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS), Ikast - Brande

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udførelse af konsulent- og rådgivningsvirksomhed, investering i værdipapirer samt hermed beslægtede virksomheder

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der henvises til særskilt note omkring indregning og værdiansættelse af egne samt tilknyttede- og associerede virksomheders besiddelse og drift af investeringsejendomme.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der sket salg af hovedparten af de associerede virksomheders ejendomme. Salget er sket til værdier, der overstiger de bogførte værdier. Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for AWTC ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §110.

### 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.

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 samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning ved salg af ydelser 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 salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

### Værdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indeholder værdireguleringer af ejendomme og hermed forbundne gældsforpligtelser til dagsværdi samt gevinst/tab ved afhændelse af ejendomme.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### 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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. 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

### Materielle anlægsaktiver

Kunst måles til kostpris og der afskrives ikke herpå.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 eller andre driftsmkostninger.

Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Investeringsjendomme

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

Investeringsjendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model. Afkastsatserne (forrentningskravet) fastsættes ejendom for ejendom.

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".

Investeringsjendomme 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

#### 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 med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder 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. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

## Anvendt 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.

### 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.

### 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.

### 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 AWTC 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.

### Gældsforpligtelser

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

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-468.068</b>	<b>7.614</b>
2 Personaleomkostninger	-60.200	-66.200
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-528.268</b>	<b>-58.586</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.854.677	3.085.770
Andre finansielle omkostninger	-138.982	-120.534
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.187.427</b>	<b>2.906.650</b>
3 Skat af årets resultat	150.817	29.224
<b>Årets resultat</b>	<b>6.338.244</b>	<b>2.935.874</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	4.601.578	3.085.770
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	1.635.466	0
Disponeret fra overført resultat	0	-249.696
<b>Disponeret i alt</b>	<b>6.338.244</b>	<b>2.935.874</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Kunst	243.600	223.600
5 Investeringsejendomme	4.574.000	4.574.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.817.600</u>	<u>4.797.600</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	36.073.736	21.062.158
Udlån tilknyttet virksomhed	0	3.781.379
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>36.073.736</u>	<u>24.843.537</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>40.891.336</u></b>	<b><u>29.641.137</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	894.643	495.099
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	237.500	250.000
Udskudte skatteaktiver	339.673	191.300
Andre tilgodehavender	76.401	85.544
Periodeafgrænsningsposter	17.437	23.027
Tilgodehavender i alt	<u>1.565.654</u>	<u>1.044.970</u>
Likvide beholdninger	<u>68.901</u>	<u>377.088</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.634.555</u></b>	<b><u>1.422.058</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>42.525.891</u></b>	<b><u>31.063.195</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		
Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
8 Anpartskapital	125.000	125.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	22.568.111	17.966.533
10 Overført resultat	8.708.525	7.073.059
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>31.502.836</u></b>	<b><u>25.264.392</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
12 Gæld til realkreditinstitutter	2.767.648	2.850.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.767.648</u>	<u>2.850.000</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	67.744	0
Gæld til pengeinstitutter	2.838.636	2.375.527
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.128.293	44.712
Selskabsskat	544.200	0
Anden gæld	676.534	528.564
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.255.407</u>	<u>2.948.803</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>11.023.055</u></b>	<b><u>5.798.803</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>42.525.891</u></b>	<b><u>31.063.195</u></b>

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualposter

## Noter

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets investeringsejendomme indregnes i årsrapporten til en skønnet markedsværdi og er understøttet af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel. Denne model indeholder skøn over ejendommens fremtidige afkast og det forventede afkastkrav. På grund af den generelle markedssituation er værdiansættelsen forbundet med usikkerhed.

Selskabets tilknyttede- og associerede virksomheder måles til indre værdi pr. statusdagen. I tilknyttede- og associerede virksomheders indre værdi indgår investeringsejendomme som indregnes i årsrapporten til markedsværdi opgjort på baggrund af en afkastbaseret værdiansættelsesmodel.

På markedet for investeringsejendomme findes der et vist spænd mellem købere og sælgere, hvor afstanden mellem parternes prisforventninger kan være store.

Ved fastsættelsen af dagsværdien for egne og de tilknyttede- og associerede virksomheders investeringsejendomme pr. 30. juni 2016 er anvendt et afkastkrav på 3-7 %, som er fastsat på baggrund af ledelsens kendskab og forventninger til markedet. Såfremt markedrenten eller investors afkastkrav ændres med 0,5 %, kan andelen af dagsværdien af investeringsejendommene ændres indenfor en total ramme på -14,1 mio. kr. til + 21,1 mio. kr.

Derudover er der usikkerhed omkring tilknyttet virksomheds værdiansættelse af besætning, der er indregnet til kostpris på 1.589 t.kr. Værdiansættelsen kan være forbundet med usikkerhed som følge af markedets begrænsede efterspørgsel efter heste i denne prisklasse.

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	60.200	66.020
Andre omkostninger til social sikring	0	180
	<u>60.200</u>	<u>66.200</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-148.373	-38.624
Regulering af tidligere års skat	-2.444	9.400
	<u>-150.817</u>	<u>-29.224</u>

## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Kunst</u>
Kostpris 1. juli 2015	223.600
Tilgang	<u>20.000</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b><u>243.600</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>243.600</u></b>

30/6 2016

30/6 2015

### 5. Investeringsejendomme

Kostpris 1. juli 2015	<u>4.545.791</u>	<u>4.545.791</u>
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b><u>4.545.791</u></b>	<b><u>4.545.791</u></b>
Regulering til dagsværdi 1. juli 2015	<u>28.209</u>	<u>28.209</u>
<b>Regulering til dagsværdi 30. juni 2016</b>	<b><u>28.209</u></b>	<b><u>28.209</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>4.574.000</u></b>	<b><u>4.574.000</u></b>



## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	3.095.625	3.095.625
Tilgang i årets løb	11.000.000	0
Afgang i årets løb	-590.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b><u>13.505.625</u></b>	<b><u>3.095.625</u></b>
Opskrivninger 1. juli 2015	17.966.533	14.880.763
Årets resultat	6.854.677	3.085.770
Årets tilbageførsler på afgang	-2.253.099	0
<b>Opskrivninger 30. juni 2016</b>	<b><u>22.568.111</u></b>	<b><u>17.966.533</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>36.073.736</u></b>	<b><u>21.062.158</u></b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
MMI Group ApS	Ikast - Brande	100 %
Occ Group A/S	Ikast - Brande	100 %
Total Administration A/S (ejes 100 % af Occ Group A/S)	Ikast - Brande	100 %
Occ Ejendomme A/S (ejes 100 % af Occ Group A/S)	Ikast - Brande	100 %
Course de Chevaux ApS (ejet 100 % af Occ Ejendomme A/S)	Ikast - Brande	100 %

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>7. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
<b>Associerede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Tyld Holding ApS (ejet 37,5 % af Occ Ejendomme A/S)	Ikast - Brande	37,5 %
CE Property A/S (ejet 50 % af Occ Ejendomme A/S)	Ikast - Brande	50 %
Tune Nordøst ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	33,3 %
I House Group A/S (ejes 50 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	50 %
Klimahuse Holding A/S (ejes 50 % af MMI Group A/S)	Ikast - Brande	50 %
Jysk Boligbyggeri ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	33,3 %
Trylleskov Strand ApS (ejes 33,3 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	33,3 %
Munksbakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	50 %
Trylleskov Bakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	50 %
Kirkebakke ApS (ejes 50 % af MMI Group ApS)	Ikast - Brande	50 %

**Noter**

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>8. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<b>9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2015	17.966.533	14.880.763
Resultatandel	4.601.578	3.085.770
	<u>22.568.111</u>	<u>17.966.533</u>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	7.073.059	7.322.755
Årets overførte overskud eller underskud	1.635.466	-249.696
	<u>8.708.525</u>	<u>7.073.059</u>
<b>11. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2015	99.800	98.400
Udloddet udbytte	-99.800	-98.400
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
	<u>101.200</u>	<u>99.800</u>
<b>12. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.835.392	2.850.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-67.744	0
	<u>2.767.648</u>	<u>2.850.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>2.489.815</u>	<u>2.599.733</u>

## Noter

---

### 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.850 t.kr. til sikkerhed for gæld til realkredit-institut. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger med en bogført værdi på 4.574 t.kr.

Anparter i MMI Group ApS er sikkerhedsstillet for gæld til selskabets kreditgivere.

### 14. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Ingen.

#### Eventualforpligtelser

Ingen

#### Operationel leasing

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 221 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 9 - 24 måneder og en samlet restleasingydelse på 393 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab 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: 129 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 129 t.kr.

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