

Holstebro Arkitektkontor ApS
Danmarksgade 17, 7500 Holstebro

CVR-nr. 26 43 56 41

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2022

Lars Vestergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Holstebro Arkitektkontor 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 25. oktober 2022

Direktion

Lars Vestergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Holstebro Arkitektkontor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holstebro Arkitektkontor ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ikast, den 25. oktober 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Morten Broberg Lind

statsautoriseret revisor
mne32735

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabet | Holstebro Arkitektkontor ApS Danmarksgade 17 7500 Holstebro CVR-nr.: 26 43 56 41 Stiftet: 28. januar 2002 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Lars Vestergaard |
| Revisor | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast |
| Bankforbindelse | Vestjysk Bank A/S Østergade 21 7430 Ikast |
| Advokatforbindelse | Advokaterne Nupark, Holstebro Nupark 45, 3. 7500 Holstebro |
| Modervirksomhed | L. Vestergaard Holding ApS |
| Kapitalinteresse | Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS, Lem St. |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive arkitektvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.085 t.kr. mod 4.039 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.261 t.kr. mod 1.659 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holstebro Arkitektkontor 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.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Anvendt regnskabspraksis

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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).

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 fremover 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, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Anvendt regnskabspraksis

I balancen indregnes kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalinteresse med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang ejervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalinteresse overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i kapitalinteresse.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i kapitalinteresse 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.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 associeret virksomhed 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.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Holstebro Arkitektkontor ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sam-beskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.084.749 | 4.038.890 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.760.838 | -2.249.164 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -39.889 | -39.890 |
| Driftsresultat | 1.284.022 | 1.749.836 |
| Indtægt af kapitalinteresse | 269.619 | 300.867 |
| Andre finansielle indtægter | 1.941 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -13.690 | -6.874 |
| Resultat før skat | 1.541.892 | 2.043.829 |
| 2 Skat af årets resultat | -280.980 | -384.978 |
| Årets resultat | 1.260.912 | 1.658.851 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 269.619 | 142.867 |
| Udbytte for regnskabsåret | 800.000 | 800.000 |
| Overføres til overført resultat | 191.293 | 715.984 |
| Disponeret i alt | 1.260.912 | 1.658.851 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 1.360.096 | 1.381.760 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 18.224 | 36.449 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.378.320</u> | <u>1.418.209</u> |
| 5 | Kapitalinteresse | 1.054.810 | 785.191 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>1.054.810</u> | <u>785.191</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.433.130</u> | <u>2.203.400</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 484.605 | 1.172.989 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 2.163.316 | 737.579 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 18.117 | 1.794 |
| | Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 71.565 | 0 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 40.698 | 48.291 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.778.301</u> | <u>1.960.653</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>727.909</u> | <u>1.540.311</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.506.210</u> | <u>3.500.964</u> |
| | Aktiver i alt | <u>5.939.340</u> | <u>5.704.364</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|---|------------------|------------------|
| Note | 2022 | 2021 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 1.023.560 | 753.941 |
| Overført resultat | 2.284.488 | 2.093.195 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 800.000 | 800.000 |
| Egenkapital i alt | 4.308.048 | 3.847.136 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 236.900 | 71.354 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 236.900 | 71.354 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning | 2.000 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 201.577 | 79.839 |
| Gæld til kapitalinteressenter | 0 | 3.980 |
| Selskabsskat | 115.434 | 329.560 |
| Anden gæld | 1.075.381 | 1.372.495 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.394.392 | 1.785.874 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.394.392 | 1.785.874 |
| Passiver i alt | 5.939.340 | 5.704.364 |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2020 | 200.000 | 611.074 | 1.377.211 | 200.000 | 2.388.285 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -200.000 | -200.000 |
| Resultatandel | 0 | 142.867 | 715.984 | 800.000 | 1.658.851 |
| Egenkapital 1. juli 2021 | 200.000 | 753.941 | 2.093.195 | 800.000 | 3.847.136 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -800.000 | -800.000 |
| Resultatandel | 0 | 269.619 | 191.293 | 800.000 | 1.260.912 |
| | 200.000 | 1.023.560 | 2.284.488 | 800.000 | 4.308.048 |

Noter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.434.126 | 1.969.491 |
| Pensioner | 295.974 | 251.533 |
| Andre omkostninger til social sikring | 17.135 | 16.661 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>13.603</u> | <u>11.479</u> |
| | <u>2.760.838</u> | <u>2.249.164</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 115.434 | 329.560 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>165.546</u> | <u>55.418</u> |
| | <u>280.980</u> | <u>384.978</u> |
| | | |
| | <u>30/6 2022</u> | <u>30/6 2021</u> |
| | | |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. juli | <u>1.704.722</u> | <u>1.704.722</u> |
| Kostpris 30. juni | <u>1.704.722</u> | <u>1.704.722</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli | -322.962 | -301.298 |
| Årets afskrivninger | <u>-21.664</u> | <u>-21.664</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni | <u>-344.626</u> | <u>-322.962</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | <u>1.360.096</u> | <u>1.381.760</u> |

Noter

| | 30/6 2022 | 30/6 2021 |
|--|------------------|------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli | 381.539 | 381.539 |
| Kostpris 30. juni | 381.539 | 381.539 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli | -345.090 | -326.864 |
| Årets afskrivninger | -18.225 | -18.226 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni | -363.315 | -345.090 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | 18.224 | 36.449 |
| 5. Kapitalinteresse | | |
| Kostpris 1. juli | 31.250 | 31.250 |
| Kostpris 30. juni | 31.250 | 31.250 |
| Opskrivninger 1. juli | 753.941 | 611.074 |
| Årets resultat | 269.619 | 300.867 |
| Udbytte | 0 | -158.000 |
| Opskrivninger 30. juni | 1.023.560 | 753.941 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni | 1.054.810 | 785.191 |
| Kapitalinteresse: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Botjek Center Midt- & Vestjylland ApS | Lem St. | 33,33 % |
| 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen | | |
| 7. Eventualposter | | |
| Sambeskatning | | |
| Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med L. Vestergaard Holding ApS, CVR-nr. 31484707, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. | | |

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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