

Oasen ApS

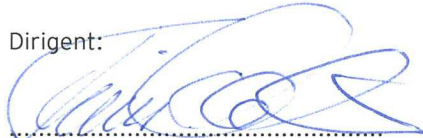
C. Andersens Passage 2, 2. tv, 9600 Aars

CVR-nr. 26 94 14 82

Årsrapport 2018/19

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. november 2019

Dirigent:



Finn Hovalt Mathiassen





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Oasen ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 20. november 2019

Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Finn Hovalt Mathiassen', written over a horizontal dotted line.

Finn Hovalt Mathiassen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Oasen ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Oasen ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om den 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.

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

Den uafhængige revisors erklæring

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.

Aalborg, den 20. november 2019

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Martin Bøgsted
statsaut. revisor
mne40035



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Oasen ApS
Adresse, postnr., by	C. Andersens Passage 2, 2. tv, 9600 Aars
CVR-nr.	26 94 14 82
Stiftet	1. januar 2003
Hjemstedskommune	Vesthimmerland
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
Direktion	Finn Hovalt Mathiassen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb, salg og udlejning af fast ejendom, kapitalinvesteringer og lignende virksomhed.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Se nedenfor under udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på 855.802 kr. mod et overskud på 2.193.437 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på 32.504.493 kr.

Byggeprojektet Himmerlandsgade 82 er afsluttet. 7 af de 8 lejligheder er solgt, heraf er 1 lejlighed først solgt efter balancedagen. Endvidere er halvdelen af butikken udlejet. Butik, lejlighed og P-kælder er nedskrevet til nettorealiseringsværdi. Det er vurderet, at der ikke skal føres yderligere afskrivninger, idet anlægsaktivet allerede står til en vurderet scrapværdi (nettorealiseringsværdi).

Årets resultat indeholder kurstab på 427 t.kr. ved konvertering af tilgodehavende i associeret virksomhed.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Næste år ventes der et mindre overskud, hvis størrelse vil afhænge af, hvornår det resterende butiksløkkale kan udlejes.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet øvrige begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig indflydelse på selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2019.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018/19	2017/18
	Bruttofortjeneste/bruttotab	114.105	-524.121
2	Personaleomkostninger	-149.344	-74.413
3	Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-17.954	-17.954
	Resultat før finansielle poster	-53.193	-616.488
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-121.604	-165.874
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-536.245	-259.699
	Resultat af andre kapitalandele og værdipapirer, der er anlægsaktiver	0	3.319.320
4	Finansielle indtægter	463.493	439.126
	Finansielle omkostninger	-608.253	-522.948
	Årets resultat	-855.802	2.193.437
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.000.000	132.250
	Overført resultat	-1.855.802	2.061.187
		-855.802	2.193.437

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	2018/19	2017/18
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	13.523.909	13.188.231
		<u>13.523.909</u>	<u>13.188.231</u>
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	719.636	841.240
	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.719.659	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.488.376	3.488.376
		<u>5.927.671</u>	<u>4.329.616</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.451.580</u>	<u>17.517.847</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Aktiver bestemt for salg	1.461.400	1.661.000
		<u>1.461.400</u>	<u>1.661.000</u>
7	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	118.678	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	908.076	1.909.683
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	975.397	1.284.771
	Tilgodehavende selskabsskat	21.179	11.096
	Andre tilgodehavender	21.500	16.154
	Periodeafgrænsningsposter	8.473	2.604
		<u>2.053.303</u>	<u>3.224.308</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.454.478	3.966.094
		<u>4.454.478</u>	<u>3.966.094</u>
8	Likvide beholdninger	<u>10.975.274</u>	<u>12.146.637</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.944.455</u>	<u>20.998.039</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>38.396.035</u></u>	<u><u>38.515.886</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Balance

Note	kr.	2018/19	2017/18
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	260.000	260.000
	Overført resultat	31.244.493	31.002.517
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	132.250
	Egenkapital i alt	<u>32.504.493</u>	<u>31.394.767</u>
	Gældsforpligtelser		
9	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	3.885.109	4.020.196
		<u>3.885.109</u>	<u>4.020.196</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
9	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	135.087	132.172
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	399	1.195.140
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	19.701	323.413
	Deposita	19.500	0
	Anden gæld	1.831.746	1.450.198
		<u>2.006.433</u>	<u>3.100.923</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.891.542</u>	<u>7.121.119</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>38.396.035</u></u>	<u><u>38.515.886</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
11 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	260.000	31.002.517	132.250	31.394.767
Overført via resultatdisponering	0	-1.855.802	1.000.000	-855.802
Valutakursregulering	0	33.327	0	33.327
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	2.064.451	0	2.064.451
Udloddet udbytte	0	0	-132.250	-132.250
Egenkapital 30. juni 2019	260.000	31.244.493	1.000.000	32.504.493

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Oasen ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab for Oasen ApS og dens tilknyttede og associerede virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Udenlandske dattervirksomheder

Udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabets nettoomsætning omfatter lejeindtægter fra udligning af ejendom, salg af lejligheder vedrørende byggeprojekt samt konsulentarbejde. Indtægterne henføres til den periode, som de vedrører.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab og fradrag af afskrivninger på goodwill.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for det enkelte selskab. Levetiden kan p.t. ikke skønnes pålideligt, hvorfor afskrivningsperioden for goodwill er fastsat til 10 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele samt transaktioner i fremmed valuta.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt igangværende anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Oversiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningenn for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Renteomkostninger på lån til finansiering af materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes i kostprisen.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Igangværende byggeprojekt	Afskrives ikke
Grunde	Afskrives ikke
Bygninger	30-50 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftskostninger.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende værdi af goodwill.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre unoterede kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer med en ejerandel på under 20 %, og som anses for anlægsaktiver.

Andre kapitalandele indregnes til kostpris.

Modtaget udbytte og årlige værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under resultat af andre kapitalandele.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver, kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder samt andre kapitalandele vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis 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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger omfatter egen opført lejlighed til salg.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektue salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed og udviklingen i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien, hvilket oftest svarer til nominel restgæld.

kr.	2018/19	2017/18
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	148.574	74.318
Andre omkostninger til social sikring	770	95
	<u>149.344</u>	<u>74.413</u>
Antal ansatte på balancedagen	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	17.954	17.954
	<u>17.954</u>	<u>17.954</u>
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	41.918	68.227
Renteindtægter fra associerede virksomheder	275.397	280.000
Andre finansielle indtægter	146.178	90.899
	<u>463.493</u>	<u>439.126</u>

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger
Kostpris 1. juli 2018	18.820.066
Tilgang i årets løb	324.023
Afgang i årets løb	-169.991
Overførsel, andre poster, inkl. aktiver bestemt for salg	199.600
Kostpris 30. juni 2019	19.173.698
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	5.631.835
Årets afskrivninger	17.954
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	5.649.789
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	13.523.909
Heraf indregnede renter	280.661
Afskrives over	30-50 år

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder	Andre værdipapirer og kapitalandele	I alt
Kostpris 1. juli 2018	2.530.275	66.532	3.488.376	6.085.183
Tilgang i årets løb	0	1.925.355	0	1.925.355
Kostpris 30. juni 2019	2.530.275	1.991.887	3.488.376	8.010.538
Værdireguleringer 1. juli 2018	-1.689.035	-66.532	0	-1.755.567
Valutakursregulering	0	33.327	0	33.327
Andel af årets resultat	-121.604	-481.822	0	-603.426
Egenkapitalreguleringer hos kapitalandele	0	2.064.451	0	2.064.451
Tidligere modregnet i tilgodehavender	0	-1.767.229	0	-1.767.229
Afskrivning på koncerngoodwill	0	-54.423	0	-54.423
Værdireguleringer 30. juni 2019	-1.810.639	-272.228	0	-2.082.867
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	719.636	1.719.659	3.488.376	5.927.671

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Regnskabsmæssig værdi på associerede virksomheder

Den regnskabsmæssige værdi på associerede virksomheder sammensættes af en andel af indre værdi i de associerede virksomheder på 1.365.905 kr. og goodwill med en regnskabsmæssig værdi på 353.754 kr.

Af den regnskabsmæssige værdi er negative værdier i associerede virksomheder på 0 kr. (2017/18:- 1.767.229 kr.) modregnet i tilgodehavende hos associerede virksomheder.

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder				
Oasen Byg ApS	Aars	100,00 %	719.636	-121.604
Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder				
Masaryk S.R.L.	Rumænien	40,00 %	3.414.764	-1.204.556

7 Tilgodehavender

Af tilgodehavende hos associerede virksomheder udgør 0 kr. (2.352.000 kr. i 2017/18) langfristede tilgodehavender.

I tilgodehavender er der regnskabsmæssigt modregnet negativ egenkapital, jf. note 6 på 0 kr. (-1.767.229 kr. i 2017/18).

8 Likvide beholdninger

Af likvide beholdninger udgør 0 kr. (50.000 kr. i 2017/18) deponeringskonti vedrørende salg af lejligheder.

9 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 3.314.493 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er fællesregistreret for moms med dattervirksomheden Oasen Byg ApS. Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomheden for den samlede moms.

Selskabet er sambeskattet med Oasen Byg ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2019 21 t. kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Noter

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 10.018 t.kr. samt aktiver bestemt for salg (lejlighed) på 1.461 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Jutlander Bank er der udstedt ejerpantebrev på 9.735 t.kr. med pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 10.018 t.kr. og aktiver bestemt for salg (lejlighed) på 1.461 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med Jutlander Bank er der stillet sikkerhed i andre værdipapirer og kapitalandele med 566 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til ejerforeningen er der udstedt ejerpantebrev på 41 t.kr. med sikkerhed i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 10.018 t.kr. og aktiver bestemt for salg (lejlighed) på 1.461 t.kr.

Til sikkerhed for Masaryk S.R.L.s, Rumænien, gæld til Jutlander Bank på 15.131 t.kr. er der givet:

- ▶ Pant i aktierne i Masaryk S.R.L. Aktierne har en regnskabsmæssig værdi på 1.720 t.kr. pr. 30. juni 2019.
- ▶ Tilbagetrædelseserklæring i tilgodehavende hos Masaryk S.R.L. Den regnskabsmæssige værdi udgør 975 t.kr. pr. 30. juni 2019.

Desuden har selskabet afgivet en selvskyldnerkaution over for Masaryk S.R.L.s mellemværende med Jutlander Bank. Selvskyldnerkautionen er maksimeret til 7.080 t.kr. med tillæg af renter.