

Sletagergaard A/S
Hjartbro Byvej 11, 6541 Bevtøft

CVR-nummer: 27226868

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 2 / 10 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	12
Balance.....	13
Noter.....	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sletagergaard A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bevtoft, den 29. september 2016

Direktion

Sven-Erik Ravn

Bestyrelse

Erik Hørlick Berg
Formand

Mads Hee Raun

Torben Benny Jessen

Sven-Erik Ravn

Revision af årsregnskab

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Bevtoft, den 2 / 10 2016

Dirigent

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sletagergaard A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sletagergaard A/S for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Egtved, den 29. september 2016

Egtved Revisionskontor A/S

Registrerede revisorer FSR-danske revisorer

CVR-nr.: 27910165



Henning Holm

registreret revisor FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sletagergaard A/S Hjartbro Byvej 11 6541 Bevtoft
	Telefon: 74 51 46 48 E-mail: svenerikravn@gmail.com
	CVR-nr.: 27 22 68 68 Stiftet: 20. juni 2003 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 1444
Bestyrelse	Erik Hørlück Berg, formand Mads Hee Raun Torben Benny Jessen Sven-Erik Ravn
Direktion	Sven-Erik Ravn
Pengeinstitut	Kreditbanken Nørregade 15 6100 Haderslev
Advokat	Erik Høgh Kirkeallé 3 6510 Gram
Revisor	Egtved Revisionskontor A/S Registrerede revisorer FSR-danske revisorer Aftensang 10, 1. 6040 Egtved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og drive fast ejendom, herunder landbrug og skovbrug samt plantagedrift i ind og udland, eje aktier og anparter i andre selskaber, drive finansiering og investering, konsulentvirksomhed, forlag og freelancejournalistik samt andet efter direktionens skøn.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev 543 t.kr. Resultatet er tilfredsstillende i relation til de mål, ejerne har sat op.

Den påbegyndte slankning af forretningsomfanget – ”Exit uden Panik – har materialiseret sig på flere områder:

- Æ Rummelpot er efter 14 succesfulde udgivelser afhændet.
- Bestselleren Sønderjysk Mad er endelig udsolgt, og det er besluttet ikke at genoptrykke, men søge at sælge rettighederne til genudgivelse.
- Fri jords arealet i Gram er afhændet.
- Udvidelsen af pyntegrøntsarealer er fortsat.

Skov og landbrug har været påvirket af svindende priser for juletræer. En stor del af juletræsproduktionen vil være udfaset i løbet af fire år, hvorefter jorden overgår til alm. landbrugsdrift med henblik på bortforpagtning.

Overskud i datterselskaberne

Datterselskabet Hirsevej 16 A/S har officielt skiftet navn til Opus Business House A/S – og har opnået et tilfredsstillende resultat på 160.000 kr. efter skat.

HBC Rømø ApS – butikscentret i Havneby - har præsteret et resultat i lighed med i året før, nemlig 318.000 kr. efter skat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Nybyggeriet af en ejendom på HBC Rømø ApS's grund midt i Havneby er efter lange tilløb endelig indledt. Der er etableret lejekontrakter så samtlige erhvervslejemål. Det overvejes at udstykke dette nybyggeri og det ældre butikscenter i ejerlejligheder.

Bestyrelsen for Opus Business House har indgået en managementaftale med en lejer i huset. Der er således mere fokus på servicering af den eksisterende lejermasse samt på arbejdet med at finde nye lejere i dette lidt svingende lejersegment.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Sletagergaard A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Kapitalandele var tidligere indregnet til dagsværdi.

I indeværende regnskabsår er dette ændret, således at kapitalandele indregnes til indre værdi.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør en formindskelse af årets resultat før skat med 81 t.kr.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer mm. indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill vedrører udgiverrettigheder til æ Rummelpot. Rettighederne er solgt i regnskabsåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af goodwill opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Overstiger handelsværdi for grunde og bygninger væsentligt bogført værdi, opskrives til forsigtigt opgjort handelsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid, idet opskrivningerne alene knytter sig til jorden mm.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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/andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdien på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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, måles til

Anvendt regnskabspraksis

den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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, bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
Bruttofortjeneste	619.727	267
Personaleomkostninger	-318.496	-31
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-116.242	-99
Andre driftsomkostninger	0	-158
Driftsresultat	184.989	-21
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	480.169	1.223
Andre finansielle indtægter	16.747	34
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.131	1
Andre finansielle omkostninger	-287.102	-249
Resultat før skat	401.934	988
1 Skat af årets resultat	60.070	58
Årets resultat	462.004	1.046
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-81.232	-81
Overført resultat	442.036	1.027
Disponeret i alt	462.004	1.046

Balance pr. 30. juni 2016, Aktiver

	2016	2015 kr. 1000
2 Goodwill	0	66
Immaterielle anlægsaktiver	0	66
3 Grunde og bygninger	13.400.084	13.888
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	155.748	198
Materielle anlægsaktiver	13.555.832	14.086
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.621.777	3.592
Finansielle anlægsaktiver	3.621.777	3.592
Anlægsaktiver	17.177.609	17.744
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.037	26
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	706.202	738
5 Selskabsskat	0	69
Andre tilgodehavender	34.963	841
Tilgodehavender	758.202	1.674
Andre værdipapirer og kapitalandele	262.103	0
Værdipapirer og kapitalandele	262.103	0
Likvide beholdninger	151.481	709
Omsætningsaktiver	1.171.786	2.383
Aktiver	18.349.395	20.127

Balance pr. 30. juni 2016, Passiver

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	551.087	551
Reserve for opskrivninger ejendomme	6.276.097	6.344
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	666.170	747
Overført resultat	2.885.440	2.699
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
6 Egenkapital	10.479.994	10.441
7 Hensættelse til udskudt skat	320.700	378
Hensatte forpligtelser	320.700	378
Prioritetsgæld	4.685.694	6.673
Kreditinstitutter	2.000.000	0
8 Langfristede gældsforpligtelser	6.685.694	6.673
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	134.500	30
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.465	22
Gæld til tilknyttede virksomheder	323.943	521
Anden gæld	11.456	21
Periodeafgrænsningsposter	18.000	19
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	355.643	2.022
Kortfristede gældsforpligtelser	863.007	2.635
Gældsforpligtelser	7.548.701	9.308
Passiver	18.349.395	20.127
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	-94.029	-69
Regulering af udskudt skat	33.959	11
	<u>-60.070</u>	<u>-58</u>
Skat af årets resultat i alt		
		Goodwill
2 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		150.000
Afgang i årets løb		-150.000
		<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2016		
Af-/nedskrivninger, primo		-83.094
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		83.094
		<u>0</u>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016		
		<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>

Noter

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	5.992.612	1.321.892
Afgang i årets løb	0	-292.459
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	5.992.612	1.029.433
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo	8.461.829	0
Afgang i årets løb	-415.551	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 30. juni 2016	8.046.278	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-565.987	-1.122.717
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	292.459
Årets af-/nedskrivninger	-72.819	-43.427
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	-638.806	-873.685
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	13.400.084	155.748
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	2016	2015 kr. 1000
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo	3.164.880	3.115
Tilgang i årets løb	0	50
Afgang i årets løb	-50.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2016	3.114.880	3.165
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger primo	426.728	-396
Årets resultatandele	480.169	1.223
Udloddet udbytte	-400.000	-400
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. juni 2016	506.897	427
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	3.621.777	3.592
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HBC Rømø ApS, 6541 Bevtøft	100 %	2.023.830	318.768
Opus Business House A/S, 6541 Bevtøft	100 %	1.597.947	161.401

5 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	68.714	69
Skat af årets resultat	94.029	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-68.714	0
Sambeskatningsbidrag	-94.029	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt	0	69
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Noter

	Primo	Praksis ændringer	Kapital- regulering	Udbetalt udbytte	Forslag til re- sultatdisponere- ring	Ultimo
6 Egenkapital						
Virksomhedskapital	551.087	0	0	0	0	551.087
Reserve for opskrivninger ejendomme	7.091.074	-747.402	-67.575	0	0	6.276.097
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	747.402	0	0	-81.232	666.170
Overført resultat	2.699.959	0	-256.555	0	442.036	2.885.440
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	0	0	-99.800	101.200	101.200
	10.441.920	256.555	-324.130	-99.800	462.004	10.479.994

Aktiekapitalen er fordelt således:

A-aktier, 142 stk. á nom. kr. 1.001

142.142

B-aktier, 409 stk. á nom. kr. 1.000

409.000

551.142

Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
7 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	13.555.832	7.359.808	6.196.024
Omsætningsaktiver	1.171.786	1.258.732	-86.946
Skattemæssige underskud	0	4.595.114	-4.595.114
Kurstabsfradrag prioritetsgæld	0	56.316	-56.316
Langfristede gældsforpligtelser	-6.685.694	-6.685.694	0
	8.041.924	6.584.276	1.457.648
Hensættelse til udskudt skat			320.700

Noter

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	6.703.177	4.820.194	134.500	4.121.100
Kreditinstitutter	0	2.000.000	0	2.000.000
	<u>6.703.177</u>	<u>6.820.194</u>	<u>134.500</u>	<u>6.121.100</u>

9 Eventualposter mv.

Ved opsigelse af direktøren er selskabet forpligtet til at betale en konventionalbod på kr. 300.000.

Selskabet er samtidigt forpligtet til at betale en fratrædelsesgodtgørelse til direktøren svarende til 90 % af den økonomiske tilvækst, der er sket i det indskydende/ophørende selskab PR & Kommunikation ApS siden 1997. Beløbet er opgjort pr. 31. december 2004, og beløbsmæssigt ville der dengang svare til kr. 6.212.699.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne HBC Rømø ApS og Opus Business House A/S. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.820 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi 30. juni udgør 13.400 t.kr.

Bogført værdi af pantsatte aktiver er udelukkende oplyst ud fra den i årsrapporten anvendte fordeling. Herudover skal tillægges evt. bogført værdi af driftsmateriel mv. som vil være omfattet af pantet i henhold til tinglysningslovens § 37.

Til sikkerhed for en eventuel gæld til pengeinstitut, er der givet ejerpantebrev på 2.500 t.kr. med pant i ejendommen Hjartbro Byvej 11.

Selskabet har afgivet kaution for datterselskabet Opus Business House A/S's gæld til realkreditinstitut på oprindelig 403.100 EUR. Gælden udgør 30. juni 2.533 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for datterselskabet HBC Rømø ApS's eventuelle mellemværende med Kreditbanken.