

Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S

Klitvej 3, 6854 Henne

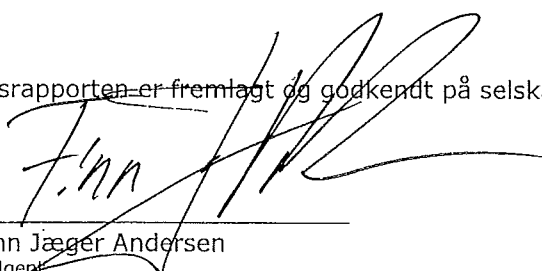
Årsrapport for

2015

CVR-nr. 27 61 61 35

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

31/5 2016



Finn Jæger Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Henne, den 18. maj 2016

Direktion

Finn Jæger Andersen



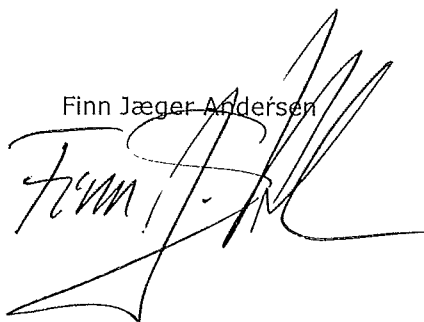


Bestyrelse

Finn Jæger Andersen

Jette Derau Andersen

Michael Kvist



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

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

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i strid med selskabsloven §210, stk. 1, ydet lån fra en tilknyttet virksomhed til et ledelsesmedlem i selskabet, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er tilbagebetalt i 2015.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Esbjerg, den 18. maj 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Aage Brink Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S Klitvej 3 6854 Henne CVR-nr.: 27 61 61 35 Stiftet: 24. februar 2004 Hjemsted: Varde Regnskabsår: 1. januar - 31. december 12. regnskabsår
Bestyrelse	Finn Jæger Andersen Jette Derdau Andersen Michael Kvist
Direktion	Finn Jæger Andersen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelser	Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn, Bredgade 46, 6830 Nørre Nebel Nykredit Bank, Kalvebod Brygge 1-3, 1780 København V
Dattervirksomhed	Cafe og Restaurant Strandgaarden ApS, Varde
Associeret virksomhed	Feriepartnerkomplementar Henne ApS, Varde

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejning og investering i fast ejendom samt investering efter direktionens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.524 t.kr. mod 1.632 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør 985 t.kr. mod 815 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 Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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 drift af investeringsejendomme samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bil og administration.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat.

Skat af årets resultat

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

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 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 af- og nedskrivninger.

Investeringsejendomme

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

Investeringsejendomme 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".

Investeringsejendomme 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 tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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 overtagesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets 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, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, som er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives der til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 Ejendomsselskabet Klitvej 3 A/S som administrationselskab 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".

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

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

Udbytte, som udbetales for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Skyldigt udbytte".

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1.523.650	1.632.187
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-272.654	-261.263
Driftsresultat	1.250.996	1.370.924
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	366.375	120.893
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	3.060	0
Andre finansielle indtægter	821	9.451
1 Øvrige finansielle omkostninger	-462.748	-494.870
Resultat før skat	1.158.504	1.006.398
2 Skat af årets resultat	-173.482	-191.516
Årets resultat	985.022	814.882
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	369.435	120.893
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overføres til overført resultat	514.387	594.189
Disponeret i alt	985.022	814.882

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	784.313	776.967
5	Investeringsejendomme	<u>20.027.337</u>	<u>20.027.337</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.811.650</u>	<u>20.804.304</u>
6	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	959.117	648.742
7	Kapitalandel i associeret virksomhed	43.060	0
8	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>260.500</u>	<u>260.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.262.677</u>	<u>909.242</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>22.074.327</u>	<u>21.713.546</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	101.215	0
	Andre tilgodehavender	<u>40.470</u>	<u>210.877</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>141.685</u>	<u>210.877</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.793</u>	<u>1.097</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>147.478</u>	<u>211.974</u>
	Aktiver i alt	<u>22.221.805</u>	<u>21.925.520</u>

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
	Egenkapital		
9	Virksomhedskapital	500.000	500.000
10	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	832.177	462.742
11	Overført resultat	6.056.428	5.542.041
	Egenkapital i alt	<u>7.388.605</u>	<u>6.504.783</u>
	Hensatte forpligtelser		
12	Hensættelser til udskudt skat	2.257.000	2.065.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.257.000</u>	<u>2.065.000</u>
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	10.022.732	10.678.813
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.022.732</u>	<u>10.678.813</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	641.104	624.664
	Gæld til pengeinstitutter	213.381	1.616.648
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	7.000	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	52.953	38.746
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.111.402	6.962
14	Selskabsskat	82.697	0
	Anden gæld	343.731	287.740
	Periodeafgrænsningsposter	0	2.364
	Skyldigt udbytte	101.200	99.800
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.553.468</u>	<u>2.676.924</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.576.200</u>	<u>13.355.737</u>
	Passiver i alt	<u>22.221.805</u>	<u>21.925.520</u>
15	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16	Eventualposter		
17	Nærtstående parter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	30.619	8.781
Andre renteomkostninger	432.129	486.089
	<u>462.748</u>	<u>494.870</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-18.518	-31.484
Regulering af udskudt skat	192.000	223.000
	<u>173.482</u>	<u>191.516</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		<u>50.000</u>
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	1.891.788
Tilgang	743.680
Afgang	<u>-703.580</u>
Kostpris ultimo	<u>1.931.888</u>
Af- og nedskrivninger primo	1.114.821
Årets afskrivninger	232.102
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-199.348</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>1.147.575</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>784.313</u>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	<u>18.194.968</u>	<u>18.194.968</u>
Kostpris ultimo	<u>18.194.968</u>	<u>18.194.968</u>
Regulering til dagsværdi primo	<u>1.832.369</u>	<u>1.832.369</u>
Regulering til dagsværdi ultimo	<u>1.832.369</u>	<u>1.832.369</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>20.027.337</u>	<u>20.027.337</u>

Ved opgørelse af afkastet for ejendommen tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene. Forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes. Afkastsatsen er fastsat på baggrund af markedsniveauet.

Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er der anvendt en afkastprocent på 8,7%.

Følsomhedsanalyse:

Ændringer i afkastsatsen har væsentlig betydning for målingen af investeringsejendommen. En stigning i afkastsatsen fører til et fald i markedsværdien. Markedsudviklingen kan medføre et ændret krav til forrentningen af fast ejendom.

En ændring af afkastkravet med 1 %-point vil betyde, at værdien af investeringsejendommene varierer med 2.059 t.kr.

Noter

	31/12 2015	31/12 2014
6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	186.000	186.000
Afgang i årets løb	-16.000	0
Overførsel til associeret selskab	-40.000	0
Kostpris ultimo	130.000	186.000
Opskrivninger primo primo	462.742	341.849
Årets resultat	366.375	120.893
Opskrivninger ultimo	829.117	462.742
Regnskabsmæssig værdi ultimo	959.117	648.742
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Cafe og Restaurant Strandgaarden ApS	Varde	100 %
	31/12 2015	31/12 2014
7. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Tilgang i årets løb	40.000	0
Kostpris ultimo	40.000	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	3.060	0
Opskrivninger ultimo	3.060	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	43.060	0
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Feriepartnerkomplementar Henne ApS	Varde	50 %
	31/12 2015	31/12 2014
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	260.500	260.500
Kostpris ultimo	260.500	260.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	260.500	260.500

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>		
9. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.				
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Reserve for opskrivninger primo	462.742	341.849		
Resultatandel	369.435	120.893		
	832.177	462.742		
11. Overført resultat				
Overført resultat primo	5.542.041	4.947.852		
Årets overførte overskud eller underskud	514.387	594.189		
	6.056.428	5.542.041		
12. Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat primo	2.065.000	1.842.000		
Udskudt skat af årets resultat	192.000	223.000		
	2.257.000	2.065.000		
13. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2014</u>
Gæld til realkreditinstitutter	641.104	7.458.316	10.663.836	11.303.477
	641.104	7.458.316	10.663.836	11.303.477

Noter

	2015	2014
14. Selskabsskat		
Beregnet selskabsskat for indeværende år	82.697	0
	82.697	0

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 10.664 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 20.027 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 5.000 t.kr. til sikkerhed for selskabets og datterselskabets bankgæld. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

16. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 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: 83 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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

17. Nærtstående parter Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Finn Jæger Andersen, Klitvej 5B, 6854 Henne