

Over Noret 15 ApS
Ørbyhage 14, 6100 Haderslev

Årsrapport for
1. juli 2016 - 30. juni 2017

CVR-nr. 29 84 14 62

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. januar 2018.

Frank Thiim Johnsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 6 Selskabsoplysninger
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Over Noret 15 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 12. januar 2018

Direktion

Frank Thiim Johnsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Over Noret 15 ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Over Noret 15 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabets ledelse har efter regnskabsårets udløb iværksat en rekonstruktionsproces omkring selskabets fortsatte drift. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at denne rekonstruktionsproces gennemføres, som omtalt i ledelsesberetningen.

Eftersom ovenstående forhandlingsforløb ikke er afsluttet og gennemført, kan der være væsentlig usikkerhed omkring selskabets fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabets bestemmelser om udlån til kapitalejere og overtrædelse af skattelovgivningens bestemmelser om indeholdelse af kildeskat

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen ikke overholdt skattelovgivning, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af moms- og afgiftslovgivningen

Selskabet har i strid med moms- og afgiftsloven ikke indberettet eller afregnet moms til Skat i regnskabsåret, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af bogføringsloven

Bogføringsloven anses ikke for overholdt, idet det ikke er muligt at få bekræftet en fuldstændighed af bilagens tilstedeværelse samt afdække indgåede aftaler, således der er fuldstændighed herom. Herudover har selskabet ikke overholdt bogføringslovens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringskik. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af årsregnskabsloven

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Kolding, den 12. januar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Peder Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Over Noret 15 ApS
Ørbyhage 14
6100 Haderslev

CVR-nr.: 29 84 14 62
Stiftet: 4. september 2006
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Frank Thiim Johnsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jupitervej 4
6000 Kolding

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S, Kalvebod Brygge 1 - 3, 1780 København V

Modervirksomhed

Senex A/S, under konkurs

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er entreprenørvirksomhed samt køb, salg og udvikling af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen har i regnskabsåret afsluttet salgsprocessen omkring ejendommen Over Noret 15. Ejendommen overdrages til køber efter regnskabsårets afslutning. Værdien af ejendommen er optaget i regnskabet til forventet netto salgsprovenu i henhold til indgået aftale med køber. Værdiansættelsen har medført en nedskrivning på kr. 525.000.

Som konsekvens af forretnings- og ledelsesmæssige udfordringer hos en af selskabets væsentligste samarbejdspartner har selskabets nuværende ledelse været nødsaget til at iværksætte en rekonstruktionsproces omkring selskabets fremtidige aktivitetsomfang med henblik på en rekonstruktion af selskabets nuværende gældsforpligtelser. Disse forhandlinger er gennemført i en positiv dialog med selskabets finansielle samarbejdspartnere. Det er ledelsens vurdering, at rekonstruktionsprocessen vil blive gennemført med et positivt resultat for selskabets finansielle stilling.

Ledelsen har indregnet værdierne af selskabets aktiver til forventede realisationsværdier ved gennemførelsen af rekonstruktionsprocessen. Ligeledes har ledelsen indregnet alle kendte forpligtelser mod selskabet. I denne forbindelse skal ledelsen særligt henlede opmærksomheden på, at selskabets tidligere ledelse har stillet underpant på i alt kr. 229.000 for tredjemands gæld. Selskabets nuværende ledelse agter at bestride denne sikkerhedsstillelse, hvorfor den potentielle gældsforpligtelser er anført under note 20 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Over Noret 15 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Virksomheden har med virkning fra 1. juli 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Gæld til finansiering af investeringsejendomme måles til amortiseret kostpris.

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

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme.

Vareforbrug omfatter omkostninger til drift af ejendommen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes 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".

Varebeholdninger

Selskabets ejendom opført med henblik på videresalg måles til kostpris. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen omfatter råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger samt finansieringsomkostninger i byggeperioden.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 Over Noret 15 ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 %.

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste	922.999	1.161.306
Værdiregulering af investeringsejendomme	-3.113.000	-93.249
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	-525.000	-150.000
Driftsresultat	-2.715.001	918.057
Andre finansielle indtægter	730.820	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-636.229	-414.349
Resultat før skat	-2.620.410	503.708
3 Skat af årets resultat	523.000	-110.000
Årets resultat	-2.097.410	393.708
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	393.708
Disponeret fra overført resultat	-2.097.410	0
Disponeret i alt	-2.097.410	393.708

Balance 30. juni

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		kr.	kr.
Anlægsaktiver			
4	Investeringsejendomme	11.500.000	14.613.000
	Materielle anlægsaktiver i alt	11.500.000	14.613.000
	Anlægsaktiver i alt	11.500.000	14.613.000
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.300.000	2.825.000
	Varebeholdninger i alt	2.300.000	2.825.000
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	219.050
	Periodeafgrænsningsposter	0	17.188
	Tilgodehavender i alt	0	236.238
	Omsætningsaktiver i alt	2.300.000	3.061.238
	Aktiver i alt	13.800.000	17.674.238

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 kr.
Passiver		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	-54.861	2.042.549
Egenkapital i alt	70.139	2.167.549
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	357.000	880.000
Hensatte forpligtelser i alt	357.000	880.000
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	8.895.480	9.304.538
Deposita	578.550	570.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	9.474.030	9.874.538
Kortfristet del af langfristet gæld	408.000	400.500
Gæld til pengeinstitutter	948.830	1.307.355
Leverandører af varer og tjenesteydelser	95.900	30.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.100.000	3.004.295
Anden gæld	346.101	1.001
Periodeafgrænsningsposter	0	9.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.898.831	4.752.151
Gældsforpligtelser i alt	13.372.861	14.626.689
Passiver i alt	13.800.000	17.674.238

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1. Usikkerhed ved indregning eller måling		
Mellemregning med tilknyttet virksomhed er medtaget til forventet realisationsværdi. Det har ikke været muligt at fremskaffe dokumentation til brug for en afstemning heraf. Mellemregningen er renteberegnet jvfr. tidligere anvendte principper.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	102.111	111.012
Andre renteomkostninger	534.118	303.337
	636.229	414.349
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-523.000	110.000
	-523.000	110.000

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 kr.
4. Investeringsejendomme		
Kostpris primo	9.367.097	9.367.097
Kostpris ultimo	9.367.097	9.367.097
Regulering til dagsværdi primo	5.245.903	4.832.903
Årets regulering til dagsværdi	-3.113.000	413.000
Regulering til dagsværdi ultimo	2.132.903	5.245.903
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.500.000	14.613.000

Ved opgørelse af afkastet for de enkelte ejendomme tages udgangspunkt i forventede lejeindtægter ved fuld udlejning af ejendommene. Forventede drifts-, administrations- og vedligeholdelsesomkostninger fratrækkes. Afkastsatserne er fastsat på baggrund af eksterne mægleres bedømmelser af markedsniveauet.

Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.

Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:
Vægtet gennemsnitlig afkastprocent 7

Følsomhedsanalyse:

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

5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Nedskrivning	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret kr.	Tilgodehavende i alt 30. juni 2017 kr.
Direktion	10,2	11.067	0	0

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 kr.
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000

Anpartskapitalen består af nom. kr. 12.500 A-kapitalandele og nom. kr. 112.500 B-kapitalandele.

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 kr.
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	2.042.549	1.648.841
Årets overførte overskud eller underskud	-2.097.410	393.708
	-54.861	2.042.549

8. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 30/6 2017 kr.	Gæld i alt 30/6 2016 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	408.000	0	9.711.480	10.105.538
Deposita	0	0	578.550	570.000
	408.000	0	10.290.030	10.675.538

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 9.303 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 11.500 t.kr.

Selskabet har stillet underpant på i alt 229 t.kr. i oprindeligt pantebrev nom. t.kr. 1.264 til sikkerhed for underpanthaver. Underpantet giver pant i ejendommen Over Noret 15, Hejls, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 2.300 t.kr.

Ledelsen skal særligt henlede opmærksomheden på, at selskabets tidligere ledelse har stillet underpant på i alt kr. 229.000 for tredjemands gæld. Selskabets nuværende ledelse agter at bestride denne sikkerhedsstillelse.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der afgivet kaution fra tilknyttet virksomhed til den til enhver tid værende kredit til Nykredit Bank A/S.

Noter

10. Eventualposter Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Senex A/S, CVR-nr. 21 77 62 70 som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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