

Silje ApS

Klosternakken 8, 4720 Præstø

CVR-nr. 30 17 38 72

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 til 31. december 2020

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27/6 2021

Som dirigent



Silje Brenna

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsbeskrivelse	side	3
<hr/>		
Ledelsesberetning	side	4
<hr/>		
Ledelsespåtegning	side	5
<hr/>		
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side	6-8
<hr/>		
Anvendt regnskabspraksis	side	9-13
<hr/>		
Resultatopgørelse	side	14
<hr/>		
Balance	side	15-16
<hr/>		
Noter	side	17-20
<hr/>		

Virksomhedsbeskrivelse

Formål Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed og virke som holdingselskab, samt anden i forbindelse dermed stående virksomhed.

Regnskabsperiode 1. januar 2020 til 31. december 2020

Selskabsoplysninger Klosterbakken 8
4720 Præstø
CVR.nr. 30 17 38 72
E-mail Silje@frederiksminde.com

Direktion Silje Brenna

Revision REVISOR-TEAM
Registreret revisionspartnerselskab
Rungstedvej 13
2970 Hørsholm
Telefon 45 76 19 20
Telefax 45 76 23 84
CVR.nr. 35 51 94 32
Homepage www.revisor-team.dk
E-mail ms@revisor-team.dk

Kreditinstitut Nykredit Bank, Jyske Bank
Nordea Bank

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i året været ejerskab af anparter i datterselskaberne Hotel Frederiksminde ApS, Rønnede Kro Anno 1825 ApS, Hotel Baltic ApS, North by Heart ApS samt Easter12 ApS og drift af konsulentvirksomhed.

Regnskabsåret

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets samlede stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets regnskabsmæssige resultat efter skat udgør kr. 1.569.384.

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, der vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

Den forventede udvikling

Den forløbne del af indeværende regnskabsår, er forløbet tilfredsstillende.

Selskabet forventer ikke direkte at blive påvirket fra Covid19 virussen, men vil indirekte blive påvirket via datterselskaber.

Selskabets datterselskaber er påvirket fra COVID19 virussen, som direkte har påvirket disse selskabers omsætning og likviditet. Disse selskabers fortsatte drift afhænger af, at deres omkostninger tilpasses den nuværende situation, og at de af regeringen udbudte hjælpepakker vil tilføre den nødvendige likviditet – hvilket er igangsat. Disse selskabers ledelse oplyser, at selskaberne på nuværende tidspunkt har den nødvendige likviditet til at driften kan gennemføres, hvorfor ledelsen i selskaberne har udarbejdet årsrapporterne under forudsætning om fortsat drift.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2020.

I tilknytning til den af os aflagte årsrapport skal vi erklære,

at årsregnskabet giver et retvisende billede af aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat,

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning,

at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig og er uændret i forhold til tidligere år, bortset fra de under anvendt regnskabspraksis, eventuelt anførte ændringer,

at ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 23.06.2021

I direktionen:



Silje Brenna

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Silje ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Silje ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020, 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 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.

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 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om dette 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 væsentlige fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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 regnskabsbrugere 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 faglig vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlige fejlinformationer 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 fejlinformationer 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 konklusion 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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 væsentlig 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 væsentlige fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hørsholm, den 23.06.2021

REVISOR-TEAM

Registreret revisionspartnerselskab

CVR.nr. 35 51 94 38



Mogens Schougaard

Registreret Revisor

MNE-nr. 1278

Anvendt regnskabspraksis

REGNSKABSGRUNDLAG

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser, efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, samt almindelig anerkendt dansk regnskabspraksis.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

- Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Indtægter og omkostninger er i det væsentligste modtaget og afholdt i DKK.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner på transaktionsdagens kurs, hvor dette er muligt og ellers til en gennemsnitskurs.

Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs.

Såvel realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab er medtaget i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Selskabet bruger ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner, af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægts- og omkostningskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme

Værdiregulering af investeringsejendomme indregnes i resultatopgørelsen. Forbedringer tillægges den regnskabsmæssige værdi på investeringsaktiverne og udgangspunktet for årets værdireguleringer er dagsværdi primo med tillæg af forbedringer.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter", "andre

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter lokaleomkostninger, ejendomsomkostninger, og "andre eksterne omkostninger".

Indtægter af kapitalandele

Den forholdsmæssige andel af resultatet i tilknyttede og associerede virksomheder medregnes i selskabets resultatopgørelse. Ved negativt resultat medregnes dog maksimalt en andel svarende til nedskrivning af den kontante anskaffelsessum til kr. 0.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabsskat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er opgjort med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er hensat med skatten af alle tidsmæssige forskelle mellem det regnskabsmæssige og skattemæssige resultat.

BALANCEN**ANLÆGSAKTIVER****Investeringsjendomme**

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommenes købspris tillagt eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til en skønnet dagsværdi, der svarer til det beløb, som den enkelte ejendom vurderes at ville kunne sælges for på balancedagen til en uafhængig køber.

Dagsværdien fastlægges ved anvendelse af en ekstern vurdering foretaget af en sagkyndig vurderingsmand eller alternativt baseret på en anerkendt værdiansættelsesmetode, baseret på en afkastbaseret model.

Ved anvendelsen af den afkastbaseret model baseres beregningen på den budgetterede nettoindtjening for det kommende år tilpasset en normalindtjening og ved anvendelse af et afkastkrav, der afspejler markedets aktuelle afkastkrav for tilsvarende ejendomme.

Efterfølgende omkostninger tillægges anskaffessummen på investeringsjendommene, når det er sandsynligt, at afholdelsen vil medføre fremtidige økonomiske fordele for virksomheden. Andre omkostninger til reparation og vedligeholdelse indregnes i resultatopgørelsen ved afholdelsen.

Regnskabsårets regulering af ejendommenes dagsværdi indregnes i resultatopgørelsen under posten "Værdiregulering investeringsjendomme".

Fortjeneste eller 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.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalinteresser**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

I selskabets balance indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige ejerandel af den tilknyttede virksomheds regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse vurderes med henblik på nedskrivning med selskabets andel af den negative indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i selskabet via overskudsdisponeringen til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

BALANCEN**OMSÆTNINGSAKTIVER****Tilgodehavender**

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

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er, efter vurdering, optaget til den værdi, hvortil de forventes at indgå.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i kreditinstitutter.

BALANCEN**FORPLIGTELSER OG EGENKAPITAL****Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til 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.

Gæld

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

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE	715.542	557.618
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	715.542	557.618
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	924.955	257.369
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-10.799	-12.679
Værdiregulering investeringsejendomme	95.229	5.611
Finansielle indtægter	56.331	55.536
Finansielle omkostninger	-27.089	-25.605
RESULTAT FØR SKAT	1.754.169	837.850
1 Skat af årets resultat	-184.785	-130.484
ÅRETS RESULTAT	1.569.384	707.366
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.000	54.000
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	924.955	257.369
Overført resultat	589.429	395.997
	<u>1.569.384</u>	<u>707.366</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
AKTIVER		
Investeringsejendom	<u>1.360.000</u>	<u>1.264.771</u>
2 Materielle anlægsaktiver	<u>1.360.000</u>	<u>1.264.771</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.491.968	489.700
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1.522</u>	<u>12.321</u>
3 Finansielle anlægsaktiver	<u>1.493.490</u>	<u>502.021</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.853.490</u>	<u>1.766.792</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.439.421	1.515.517
Andre tilgodehavender	<u>467.712</u>	<u>461.501</u>
Tilgodehavender	<u>2.907.133</u>	<u>1.977.018</u>
Likvide beholdninger	<u>1.750.758</u>	<u>1.873.141</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.657.891</u>	<u>3.850.159</u>
AKTIVER	<u>7.511.381</u>	<u>5.616.951</u>

Balance pr. 31. december

Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PASSIVER		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.126.968	364.700
Udbytte for regnskabsåret	55.000	54.000
Overført resultat	<u>4.831.323</u>	<u>4.241.894</u>
EGENKAPITAL	<u>6.138.291</u>	<u>4.785.594</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	<u>22.185</u>	<u>1.234</u>
HENSÆTTELSER	<u>22.185</u>	<u>1.234</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.000	35.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	531.679	392.179
Selskabsskat	202.004	123.250
Anden gæld	<u>582.222</u>	<u>279.694</u>
Kortfristet gæld	<u>1.350.905</u>	<u>830.123</u>
GÆLD	<u>1.350.905</u>	<u>830.123</u>
PASSIVER	<u>7.511.381</u>	<u>5.616.951</u>
Forpligtelser og oplysninger:		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtigelser		
8 Kontraktforpligtigelser		
9 Nærtstående parter og ejerforhold		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat, til betaling	163.834	129.250
Årets hensættelse af udskudt skat	<u>20.951</u>	<u>1.234</u>
	<u>184.785</u>	<u>130.484</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Investerings- ejendom</u>
Anskaffelsessum 1. januar 2020	1.259.160
Anskaffelsessum tilgang	0
Anskaffelsessum afgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum 31. december 2020	<u>1.259.160</u>
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020	5.611
Op- og nedskrivninger	<u>95.229</u>
Op- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>100.840</u>
Afskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>
Bogført værdi 31. december 2020	<u>1.360.000</u>
Bogført værdi 31. december 2019	<u>1.264.771</u>

Selskabets investeringsejendom er en kontorejendom på 139 erhvervsmæssige m², beliggende på Adelgade 91, 4720 Præstø. Investeringsejendommen er, jf. beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis, målt til dagsværdi ved anvendelse af den afkastbaserede model.

Ejendommen er 100% udlejet på lejekontrakt med opsigelighed på 3 måneder.

Det årlige lejeniveau pr. 31. december 2020 udgør kr. 849 pr. m².

Afkastkravet udgør 7,0 % pr. 31. december 2020

En forøgelse af afkastkravet med 0,5% point vil reducere dagsværdien med tkr. 91.

Baseret på ovenstående oplysninger er ejendommen værdiansat til kr. 9.800 pr. m². Der har ikke været anvendt ekstern vurderingsmand ved fastsættelsen af dagsværdierne.

Dagsværdioplysninger	Investerings- ejendom
Dagsværdi ultimo	1.360.000
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	95.229

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i associerede virksomheder	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar 2020	25.000	604.157
Anskaffelsessum tilgang	0	240.000
Anskaffelsessum afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december 2020	25.000	844.157
Op- og nedskrivninger 1. januar 2020	-12.679	-114.457
Op- og nedskrivninger	-10.799	924.955
Op- og nedskrivninger, direkte	0	-162.687
Op- og nedskrivninger 31. december 2020	-23.478	647.811
Bogført værdi 31. december 2020	1.521	1.491.968
Bogført værdi 31. december 2019	12.321	489.700

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Opgjort pr.	Samlet resultat	Samlet egenkapital
Hotel Frederiksminde ApS, Vordingborg - andel 100%	31.12.2020	809.396	1.299.096
Rønnede Kro Anno 1825 ApS, Vordingborg - andel 100%	31.12.2020	115.559	152.872
Hotel Baltic ApS, Vordingborg - andel 100%	31.12.2020	-356.787	-1.943.362
North by Heart ApS, Vordingborg - andel 100%	31.12.2020	0	40.000
Easter12 ApS, Næstved - andel 50%	31.12.2020	-21.598	3.045

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Virksomhedskapitalen består af anparter á nom. DKK 12.500 eller multipla heraf.		
Selskabet har i de seneste år haft følgende ændringer i kapitalforholdene:		
Kapitaludvidelse:		
Stiftelse, kurs 100	08.11.2006	125.000
Årets regulering, direkte	-162.687	0
5 Udskudt skat		
Hensættelse 1. januar	1.234	0
Årets regulering	<u>20.951</u>	<u>1.234</u>
Hensættelse 31. december	<u>22.185</u>	<u>1.234</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen ledelsen bekendt.

7 Eventualforpligtigelser

Selskabet indgår i sambeskatning med datterselskaberne Hotel Frederiksminde ApS , Rønnede Kro Anno 1825 ApS, Hotel Baltic ApS samt North by Heart ApS og hæfter ubegrænset og solidarisk for den samlede selskabsskat.

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

8 Kontraktforpligtigelser

Ingen ledelsen bekendt.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Silje Brenna
Hjemmehørende i Næstved kommune

Nærtstående parter Silje Brenna
Bækkeskov Stræde 14
4733 Tappernøje
Kapitalejer

Øvrige nærtstående parter Selskabets ledelse

Transaktioner Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Selskabet udlejer ejendom til datterselskabet Hotel Frederiksminde ApS. Lejekontrakten anses som værende indgået på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.