

Østjyllands Ejendomsselskab ApS
Holsteinsgade 19
8300 Odder
CVR-nr. 30283155

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 17.06.2016

Dirigent

Navn: Niels Christian Nørnberg Strauss

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 2015 | 12 |
| Balance pr. 31.12.2015 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015 | 15 |
| Noter | 16 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Østjyllands Ejendomsselskab ApS
Holsteinsgade 19
8300 Odder

CVR-nr.: 30283155

Hjemsted: Odder

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Niels Christian Nørnberg Strauss
Henrik Garlik Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Østjyllands Ejendomsselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 17.06.2016

Direktion

Niels Christian Nørnberg
Strauss

Henrik Garlik Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Østjyllands Ejendomsselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østjyllands Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne om selskabets fortsatte drift i note 1 i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets ejere på den ordinære generalforsamling vil fremlægge forslag til fusion af de fire selskaber i koncernen og samtidig foretage gældskonvertering således, at det fortsættende selskab efter fusionen vil have positiv egenkapital og likviditet til gennemførelse af de planlagte driftsaktiviteter. Som følge heraf er årsrapporten aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Aarhus, den 17.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Jacob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter består i køb og salg af aktier og anparter i andre selskaber, investering i øvrige værdipapirer samt fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2015 blev et underskud på 378 t.kr., hvilket er lavere end forventningerne. For 2016 forventes et positivt resultat.

Selskabets ultimative ejere har besluttet, at selskabet i forbindelse med den ordinære generalforsamling i juni 2016 indgår i en fusion bestående af følgende selskaber; N.C. Strauss Holding ApS, Garlik Holding ApS, Østjyllands Ejendomsselskab ApS og Ejendomsselskabet Holsteinsgade 19 ApS. Umiddelbart inden fusionen foretager ejerne konvertering af gæld for i alt 1,5 mio. kr., hvorefter egenkapitalen vil udgøre ca. 0,5 mio. kr. Selskabernes ultimative ejere har afgivet selvskyldnerkaution overfor selskabernes bankforbindelse og real-kreditinstitutter i hvilke selskaberne har optaget lån med sikkerhed i selskabernes faste ejendomme.

Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2015 er ledelsen blevet bekendt med, at mere end 50% af virksomhedskapitalen er tabt. Der er dog en forventning om, at kapitalen genetableres ved selskabets fremtidige drift og om nødvendigt via tilskud fra anpartshaver.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2015 er det konstateret, at der har været en række fejl i tidligere regnskabsår.

Fejlene behandles som fundamentale fejl, hvormed sammenligningstallene er korrigeret med de fundne fejl. Det er ledelsens vurdering, at årsrapporten for 2014 og 2015 giver et retvisende billede af selskabets finansielle stilling og resultat pr. 31.12.2014 og 31.12.2015 efter korrektionen af de fundamentale fejl.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Fundamentale fejl i tidligere år

Der er i tidligere år ikke sket afskrivning af koncerngoodwill på kapitalandelen i tilknyttede virksomheder. Endvidere var udskudt skat forkert.

Den manglende afskrivning på koncerngoodwill er opgjort til 162 t.kr., hvormed selskabets kapitalandele i tilknyttede virksomheder samt resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder har været overvurderet med 162 t.kr. på kapitalinteressen i balancen samt 41 t.kr. i resultatopgørelsen. Beløbet er korrigeret med 121 t.kr. på egenkapitalen 01.01.2014 og i resultatopgørelsen for 2014 med 41 t.kr.

Udskudt skat var overvurderet med 177 t.kr. Nedskrivningen af skatteaktivet er korrigeret på udskudt skat og på egenkapitalen 01.01.2014. Korrektionen af de fundamentale fejl kan summeres således:

| | 2015 | 2014 |
|---|-------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Resultatopgørelse | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (40.623) |
| Korrektion til resultat i alt | 0 | (40.623) |
| Balance | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (162.493) |
| Udskudt skat | | (176.702) |
| Regulering af aktiver i alt | 0 | (339.195) |
| Egenkapital | | (339.195) |
| Regulering af passiver i alt | 0 | (339.195) |

Den beløbsmæssige effekt af korrektionerne af de fundamentale fejl er indregnet direkte på egenkapitalen den 01.01.2014, og sammenligningstillene for regnskabsåret 2014 er ligeledes tilpasset. Korrektionen af de fundamentale fejl påvirker således ikke resultatopgørelsen for 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har valgt at ændre regnskabspraksis fra at indregne og måle grunde og bygninger til dagsværdi til fremadrettet at indregne dem til kostpris, med fradrag af årlige afskrivninger.

Ændring af anvendt regnskabspraksis kan summeres således:

| | <u>2015</u> <u>kr.</u> | <u>2014</u> <u>kr.</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Resultatopgørelse | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (67.095) |
| Korrektion til resultat i alt | 0 | (67.095) |
| Balance | | |
| Grunde og bygninger | | (536.781) |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | (311.735) |
| Regulering af aktiver i alt | 0 | (848.516) |
| Egenkapital | | (848.516) |
| Regulering af passiver i alt | 0 | (848.516) |

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen vedrører husleje ved udlejning af erhvervsjendomme.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Goodwill opgøres som forskellen mellem kostprisen for kapitalandelene og dagsværdien af de overtagne aktiver og forpligtelser. Goodwill afskrives over den forventede brugstid, som normalt er 5 år.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen, opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved låneoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| Bruttofortjeneste | | 175.523 | 316.989 |
| Af- og nedskrivninger | 2 | (67.095) | (67.095) |
| Driftsresultat | | 108.428 | 249.894 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 103.363 | 103.562 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 37.294 | 254.098 |
| Andre finansielle indtægter | | 9.298 | 6.770 |
| Andre finansielle omkostninger | | (625.423) | (596.085) |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (367.040) | 18.239 |
| Skat af ordinært resultat | 3 | 29.269 | 57.005 |
| Årets resultat | | (337.771) | 75.244 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (337.771) | 75.244 |
| | | (337.771) | 75.244 |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| Grunde og bygninger | | 7.867.241 | 7.934.336 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>7.867.241</u> | <u>7.934.336</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 2.046.443 | 1.708.928 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 1.039.359 | 1.127.065 |
| Finansielle anlægsaktiver | 5 | <u>3.085.802</u> | <u>2.835.993</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>10.953.043</u> | <u>10.770.329</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 37.816 | 187.816 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 195.252 | 175.000 |
| Udskudt skat | | 71.000 | 110.000 |
| Andre tilgodehavender | | 2.900 | 15.384 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 68.269 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>375.237</u> | <u>488.200</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>0</u> | <u>81.814</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>375.237</u> | <u>570.014</u> |
| Aktiver | | <u>11.328.280</u> | <u>11.340.343</u> |

Balance pr. 31.12.2015

| | <u>Note</u> | <u>2015 kr.</u> | <u>2014 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 1.715.927 | 930.651 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(2.921.602)</u> | <u>(1.798.555)</u> |
| Egenkapital | | <u>(1.080.675)</u> | <u>(742.904)</u> |
| | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 4.861.916 | 4.861.915 |
| Bankgæld | | 5.752.174 | 5.842.964 |
| Deposita | | 78.795 | 0 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>10.817.885</u> | <u>10.829.879</u> |
| | | | |
| Bankgæld | | 102.532 | 0 |
| Gæld til associerede virksomheder | | 321.964 | 303.740 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 890.907 | 851.833 |
| Anden gæld | | 30.615 | 95.795 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>245.052</u> | <u>2.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.591.070</u> | <u>1.253.368</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>12.408.955</u> | <u>12.083.247</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>11.328.280</u> | <u>11.340.343</u> |
| | | | |
| Going concern | 1 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2015

| | Virksom- hedskapital kr. | Reserve for opskrivnin- ger kr. | Overført overskud el- ler under- skud kr. | I alt kr. |
|-------------------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 125.000 | 930.651 | (610.844) | 444.807 |
| Rettelse af fundamentale fejl | 0 | 0 | (339.195) | (339.195) |
| Ændring i regnskabspraksis | 0 | 0 | (848.516) | (848.516) |
| Korrigeret egenkapital primo | 125.000 | 930.651 | (1.798.555) | (742.904) |
| Årets opskrivninger | 0 | 785.276 | 0 | 785.276 |
| Øvrige egenkapitalposter | 0 | 0 | (785.276) | (785.276) |
| Årets resultat | 0 | 0 | (337.771) | (337.771) |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 1.715.927 | (2.921.602) | (1.080.675) |

Noter

1. Going concern

Selskabets ultimative ejere har besluttet, at selskabet i forbindelse med den ordinære generalforsamling i juni 2016 indgår i en fusion bestående af følgende selskaber; N.C. Strauss Holding ApS, Garlik Holding ApS, Østjyllands Ejendomsselskab ApS og Ejendomsselskabet Holsteinsgade 19 ApS. Umiddelbart inden fusionen foretager ejerne konvertering af gæld for i alt 1,5 mio. kr., hvorefter egenkapitalen vil udgøre ca. 0,5 mio. kr. Selskabernes ultimative ejere har afgivet selvskyldnerkaution overfor selskabernes bankforbindelse og realkreditinstitutter i hvilke selskaberne har optaget lån med sikkerhed i selskabernes faste ejendomme.

| | 2015 | 2014 |
|---|-----------------|----------------------------|
| | kr. | kr. |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 67.095 | 67.095 |
| | 67.095 | 67.095 |
| | | |
| | 2015 | 2014 |
| | kr. | kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | (68.269) | (67.816) |
| Ændring af udskudt skat | 39.000 | 10.811 |
| | (29.269) | (57.005) |
| | | |
| | | Grunde og bygninger |
| | | kr. |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | | 8.471.117 |
| Kostpris ultimo | | 8.471.117 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | | (536.781) |
| Årets afskrivninger | | (67.095) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | | (603.876) |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 7.867.241 |

Noter

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|---|
| 5. Finansielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris primo | 646.666 | 1.044.167 |
| Tilgange | 600.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.246.666 | 1.044.167 |
| Opskrivninger primo | 1.062.262 | 82.898 |
| Afskrivninger på goodwill | (40.623) | 0 |
| Andel af årets resultat | 143.986 | 37.294 |
| Udbytte | (600.000) | 0 |
| Årets opskrivninger | 234.152 | 0 |
| Andre reguleringer | 0 | (125.000) |
| Opskrivninger ultimo | 799.777 | (4.808) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.046.443 | 1.039.359 |

| | Hjemsted | Rets- form | Ejer- andel % |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: | | | |
| Ejendomsselskabet Holsteinsgade 19 ApS | Odder | ApS | 100,0 |

| | Hjemsted | Rets- form | Ejer- andel % |
|--|-----------------|-----------------------|------------------------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter: | | | |
| Rosensgade, Odder I/S | Odder | I/S | 50,0 |
| Odder Tinghus A/S | Odder | A/S | 33,3 |

| | Restgæld ef- ter 5 år kr. |
|---|--|
| 6. Langfristede gældsforpligtelser | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 4.412.765 |
| Bankgæld | 5.752.964 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 125.000 |
| | 10.290.729 |

Noter

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 01.07.2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 7.867 t.kr. Selskabet har over for pengeinstitutter stillet sikkerhed i Ejendomsselskabet Holsteinsgade 19 ApS.