



*Calles Invest ApS  
Kapelvej 8  
3700 Rønne*

*CVR-nummer: 30536894*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar 2018 - 31. december 2018*

*(5. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den <sup>24</sup> 15 2019

Bo Hansen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Calles Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 8 / 2 2019

### Direktion

*Rose-Marie Mogensen*  
Rose-Marie Mogensen

Carl Edvard Mogensen  
*Carl Edvard Mogensen*

### Bestyrelse

*Bo Hansen*  
Bo Hansen  
Formand

*Carl Edvard Mogensen*  
Carl Edvard Mogensen

*Rose-Marie Mogensen*  
Rose-Marie Mogensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Calles Invest ApS

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Calles Invest ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 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 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:

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Rønne, den 8/2 2019

**Rønne Revision I/S**  
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Anders Kofoed  
statsautoriseret revisor  
mne7399  
FSR - danske revisorer



Tonny Kofoed  
registreret revisor  
mne7454  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Calles Invest ApS Kapelvej 8 3700 Rønne
	Telefon: 56 96 19 13 E-mail: callerose@mail.dk
	CVR-nr.: 30 53 68 94 Stiftet: 25. marts 2014 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Bo Hansen, formand Carl Edvard Mogensen Rose-Marie Mogensen
<b>Direktion</b>	Rose-Marie Mogensen Carl Edvard Mogensen
<b>Advokat</b>	Bo Hansen Snellemark 51 3700 Rønne
<b>Revisor</b>	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Anders Kofoed Ingrid Sonne

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består af udlejning af fast ejendom samt drift af finansieringsvirksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Den primære drift i selskabet har året været meget stabil medens selskabets beholdning af aktier i Danske Bank i året er faldet i værdi med 15 mio kr. Årets resultat som er påvirket heraf udgør t.kr. -10.367. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 72.446, og en egenkapital på t.kr. 59.466.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019**

Der forventes en uændret aktivitet og indtjening af primær drift, for regnskabsåret 2019.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Calles Invest ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "indtægter som andrager lejeindtægter, omkostninger til ejendommenes drift samt andre eksterne omkostninger".

#### Dækningsbidrag

Indtægter omfatter lejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter og aftaler.

Ejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring og administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

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

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med tillæg af opskrivning og fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 -50 år	23.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0

### Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavende tilknyttede virksomheder, der omfatter gældsbev, forventes beholdt til udløb, måles til nominal værdi.

### Tilgodehavender

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

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Værdipapirer**

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Udskudt skat er indregnet med 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Prioritetsgæld måles til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE**  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.682.254</b>	<b>1.620.533</b>
1 Afskrivninger.....	-510.163	-545.938
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.172.091</b>	<b>1.074.595</b>
Andre finansielle indtægter .....	1.433.189	5.566.515
Andre finansielle omkostninger .....	-15.876.225	-196.142
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-13.270.945</b>	<b>6.444.968</b>
2 Skat af årets resultat.....	2.904.214	-1.418.245
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-10.366.731</b>	<b>5.026.723</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	14.000.000	1.000.000
Overført resultat.....	-24.366.731	4.026.723
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-10.366.731</b>	<b>5.026.723</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
AKTIVER

	2018	2017
3 Grunde og bygninger.....	36.127.201	38.209.068
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	34.792	49.056
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>36.161.993</b>	<b>38.258.124</b>
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed .....	14.000.000	14.000.000
Udskudt skatteaktiv .....	854.320	0
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>14.854.320</b>	<b>14.000.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>51.016.313</b>	<b>52.258.124</b>
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed .....	0	2.250
4 Selskabsskat.....	306.106	0
Andre tilgodehavender .....	844.898	5.863
Periodeafgrænsningsposter.....	40.007	68.400
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>1.191.011</b>	<b>76.513</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	18.858.471	34.586.308
<b>Værdipapirer og kapitalandele .....</b>	<b>18.858.471</b>	<b>34.586.308</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.380.078</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>21.429.560</b>	<b>34.662.821</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>72.445.873</b>	<b>86.920.945</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018  
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger.....	3.246.806	3.314.432
Overført resultat.....	41.219.525	65.518.631
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	14.00.000	1.000.000
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>59.466.331</b>	<b>70.833.063</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	0	2.049.894
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>0</b>	<b>2.049.894</b>
Prioritetsgæld.....	8.069.571	8.842.260
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>8.069.571</b>	<b>8.842.260</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	792.000	789.000
Kreditinstitutter.....	0	117.830
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	443.823	267.335
<b>7 Gæld til tilknyttet virksomhed.....</b>	<b>2.522.550</b>	<b>2.682.285</b>
Selskabsskat.....	0	140.591
Anden gæld.....	146.459	195.656
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.005.139	1.003.031
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>4.909.971</b>	<b>5.195.728</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>12.979.542</b>	<b>14.037.988</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>72.445.873</b>	<b>86.920.945</b>
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

## NOTER

	2018	2017
<b>1 Afskrivninger</b>		
Bygninger, Hotel Balka Strand.....	200.600	200.600
Bygninger, Gudhjem Søpark .....	295.300	321.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	14.263	24.338
	<u>510.163</u>	<u>545.938</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	1.430.441
Regulering af udskudt skat .....	-2.904.214	-12.196
	<u>-2.904.214</u>	<u>1.418.245</u>

## NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo .....	37.117.768	154.700
Tilgang i årets løb .....	86.250	0
Afgang i årets løb .....	-1.800.617	0
<b>Kostpris 31. december 2018</b>	<b>35.403.401</b>	<b>154.700</b>
Opskrivninger, primo .....	4.249.272	0
Afgang i årets løb .....	-86.700	0
<b>Opskrivninger 31. december 2018</b>	<b>4.162.572</b>	<b>0</b>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-3.157.972	-105.645
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	128.400	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-409.200	-14.263
<b>Af-/nedskrivninger 31. december 2018</b>	<b>-3.438.772</b>	<b>-119.908</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018.....</b>	<b>36.127.201</b>	<b>34.792</b>

Den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2017 for Hotel Balka Strand udgør kr. 35.300.000. Ejendommen omfatter hotellet med tilhørende 15 lejligheder. Bogført værdi af ejendommen uden opskrivninger udgør t.kr. 14.028.

Den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2017 for Gudhjem Søpark udgør kr. 29.420.000. Ejendommen omfatter 23 lejligheder.

	2018	2017
<b>4 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo .....	-140.591	434.525
Betalt udbytteskat .....	306.106	305.195
Skat af årets resultat.....	0	-1.430.441
Betalt selskabsskat i regnskabsåret.....	144.948	-434.831
Sambeskatningsbidrag .....	0	984.655
Procentregulering, selskabsskat.....	-4.357	306
	<b>306.106</b>	<b>-140.591</b>



## NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital.....	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Reserve for opskrivninger .	3.314.432	-67.626	0	0	3.246.806
Overført resultat .....	65.518.630	67.626	0	-24.366.731	41.219.525
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.000.000	0	-1.000.000	14.000.000	14.000.000
	<u>70.833.062</u>	<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>	<u>-10.366.731</u>	<u>59.466.331</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Prioritetsgæld .....	9.631.259	8.861.571	792.000	4.581.000
	<u>9.631.259</u>	<u>8.861.571</u>	<u>792.000</u>	<u>4.581.000</u>

	2018	2017
<b>7 Gæld til tilknyttet virksomhed</b>		
Mellemregning Carl Edvard Mogensens Fond.....	246.261	343.107
Mellemregning Hotel Ryttergården ApS.....	1.339.178	1.357.273
Skyldigt sambeskatningsbidrag .....	0	981.905
Mellemregning Carl Edvard Mogensen Holding ApS .....	937.111	0
	<u>2.522.550</u>	<u>2.682.285</u>

## NOTER

2018

2017

**8 Eventualposter mv.****Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

**Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (Administrationselskab, CVR-nr. 38 78 93 09). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er tinglyst følgende pantehæftelser i ejendommene:

Hotel Balka Strand, matr.nr. 9A:

Realkreditlån Nykredit, stort kr.	5.657.000
-----------------------------------	-----------

Ejerpantebrev til selskabets disposition, stort kr.	3.000.000
---	-----------

Hotel Balka Strand, matr.nr. 9S:

Realkreditlån Nykredit, stort kr.	3.058.000
-----------------------------------	-----------

Ejerpantebrev til selskabets disposition, stort kr.	3.000.000
---	-----------

Hotel Balka Strand, matr.nr. 9B, 9C, 9D, 9E, 9F, 9G, 9H og 9J:

Realkreditlån Nykredit, stort kr.	3.443.000
-----------------------------------	-----------

Hotel Balka Strand, matr.nr. 9K, 9L, 9M, 9N, 9P, 9Q og 9R:

Realkreditlån Nykredit, stort kr.	3.015.000
-----------------------------------	-----------

Den bogførte værdi på ovenstående ejendomme udgør kr.	18.191.000
---	------------

Til sikkerhed for Ejerforeningen Gudhjem Søpark, er der tinglyst pantstiftende vedtægter med pålydende kr. 30.000 i hver ejerlejlighed.

**10 Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen på 1.000.000

Carl Edvard Mogensens Holding ApS, Kapelvej 8, 3700 Rønne