

*Calles Invest ApS
Kapelvej 8
3700 Ronne*

CVR-nummer: 30536894

*ÅRSRAPPORT
1. januar 2019 - 31. december 2019*

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ²⁵ / 3 2020



Bo Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
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 2019 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 21/3 2020

Direktion


Rose-Marie Mogensen

Bestyrelse


Bo Hansen
Formand


Erik Munch Hansen


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 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019 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 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 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 21/3 2020

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

Selskabet	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 Kommune: Bornholm Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bo Hansen, formand Erik Munch Hansen Rose-Marie Mogensen
Direktion	Rose-Marie Mogensen
Advokat	Advokatfirmaet Bo Hansen & Morten Hartelius ApS Snellemark 51 3700 Rønne
Revisor	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Revisorteam	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. Selskabet har i året solgt 15 ejerlejligheder i Gudhjem Søpark og har realiseret en fortjeneste på t.kr. 4.028 medens selskabets beholdning af aktier i Danske Bank i året er faldet i værdi med 3 mio kr.

Årets resultat, som er påvirket af ovenstående, udgør t.kr. 3.196.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 155.750, og en egenkapital på t.kr. 48.663.

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 2020

Salget af et større antal af ferielejlighederne i Gudhjem Søpark, vil betyde en nedgang i aktiviteten her for 2020. Endvidere har selskabet ved udgangen af 2019 købt to hotelejendomme som udlejes til søsterselskabet.

Der forventes samlet set en stigende aktivitet og indtjening af den primære drift, for regnskabsåret 2020.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Calles Invest ApS for 2019 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>
Grund og bygninger	20 -50 år	14.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavende tilknyttede virksomheder, måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 gældsmetode 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 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	5.607.058	1.682.254
1 Afskrivninger.....	-327.138	-510.163
DRIFTSRESULTAT	5.279.920	1.172.091
Andre finansielle indtægter.....	1.252.518	1.433.189
Andre finansielle omkostninger.....	-3.114.454	-15.876.225
RESULTAT FØR SKAT	3.417.984	-13.270.945
2 Skat af årets resultat.....	-221.633	2.904.214
ÅRETS RESULTAT	3.196.351	-10.366.731
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	5.000.000	14.000.000
Overført resultat.....	-1.803.649	-24.366.731
DISPONERET I ALT	3.196.351	-10.366.731

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
3 Grunde og bygninger	107.694.932	36.127.201
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.022.315	34.792
Materielle anlægsaktiver	121.717.247	36.161.993
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed.....	3.560.822	14.000.000
Finansielle anlægsaktiver	3.560.822	14.000.000
ANLÆGSAKTIVER	125.278.069	50.161.993
4 Selskabsskat	260.190	306.106
Andre tilgodehavender.....	1.709.407	844.898
Udskudt skatteaktiv.....	632.687	854.320
Periodeafgrænsningsposter	18.000	40.007
Tilgodehavender.....	2.620.284	2.045.331
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	15.957.203	18.858.471
Værdipapirer og kapitalandele.....	15.957.203	18.858.471
Likvide beholdninger.....	11.894.787	1.380.078
OMSÆTNINGSAKTIVER	30.472.274	22.283.880
AKTIVER.....	155.750.343	72.445.873

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger.....	3.179.180	3.246.806
Overført resultat.....	39.483.502	41.219.525
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	5.000.000	14.000.000
5 EGENKAPITAL.....	48.662.682	59.466.331
Prioritetsgæld	97.251.767	8.069.571
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	97.251.767	8.069.571
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	3.330.000	792.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	297.049	443.823
7 Gæld til tilknyttet virksomhed	812.333	2.522.550
Anden gæld.....	5.316.209	146.459
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	80.303	1.005.139
Kortfristede gældsforpligtelser.....	9.835.894	4.909.971
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	107.087.661	12.979.542
PASSIVER.....	155.750.343	72.445.873
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Ejerforhold		

NOTER

	2019	2018
1 Afskrivninger		
Bygninger, Hotel Balka Strand	200.600	200.600
Bygninger, Gudhjem Søpark	102.200	295.300
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.338	14.263
	<u>327.138</u>	<u>510.163</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	221.633	-2.904.214
	<u>221.633</u>	<u>-2.904.214</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	35.403.401	154.700
Tilgang i årets løb	84.182.214	14.011.861
Afgang i årets løb.....	-13.468.284	0
Kostpris 31. december 2019	106.117.331	14.166.561
Opskrivninger, primo.....	4.162.572	0
Afgang i årets løb.....	-86.700	0
Opskrivninger 31. december 2019	4.075.872	0
Af-/nedskrivninger, primo	-3.438.772	-119.907
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	1.156.601	0
Årets af-/nedskrivninger	-216.100	-24.339
Af-/nedskrivninger 31. december 2019	-2.498.271	-144.246
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	107.694.932	14.022.315

Den seneste offentlige ejendomsvurdering 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. 13.915.

Den seneste offentlige ejendomsvurdering for Gudhjem Søpark udgør kr. 29.420.000. Ejendommen omfatter 23 lejligheder.

Den seneste offentlige ejendomsvurdering for Griffen Spa Hotel udgør kr. 41.000.000. Den seneste offentlige ejendomsvurdering for Fredensborg Badehotel udgør kr. 40.000.000.

	2019	2018
4 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	306.106	-140.591
Betalt udbytteskat	260.190	306.106
Betalt selskabsskat i regnskabsåret	-306.412	144.948
Procentregulering, selskabsskat	306	-4.357
	260.190	306.106

NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
5 Egenkapital					
Virksomhedskapital	1.000.000	0	0	0	1.000.000
Reserve for opskrivninger.	3.246.806	-67.626	0	0	3.179.180
Overført resultat.....	41.219.525	67.626	0	-1.803.649	39.483.502
Forslag til udbytte for regnskabsåret	14.000.000	0	-14.000.000	5.000.000	5.000.000
	<u>59.466.331</u>	<u>0</u>	<u>-14.000.000</u>	<u>3.196.351</u>	<u>48.662.682</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	8.861.572	100.581.767	3.330.000	82.827.432
	<u>8.861.572</u>	<u>100.581.767</u>	<u>3.330.000</u>	<u>82.827.432</u>

	2019	2018
7 Gæld til tilknyttet virksomhed		
Mellemregning Carl Edvard Mogensens Fond.....	149.639	246.261
Mellemregning Hotel Ryttergården ApS.....	0	1.339.178
Mellemregning Carl Edvard Mogensen Holding ApS.....	662.694	937.111
	<u>812.333</u>	<u>2.522.550</u>

NOTER

2019

2018

8 Eventualposter mv.**Eventualaktiver**

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

Eventualforpligtelser

Selskabet har ved etableringen af gældsrevet stort t.kr. 92.500 indgået aftale om, at kreditor har transport- og modregningsret for ydelser og fordringer leveret til søsterselskabet Green Solution House, Hotel Ryttergården ApS.

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

Griffen Spa Hotel:

Ejerpantebrev Familie Ferie Bornholm ApS stort kr.

45.000.000

Fredensborg Badehotel:

Ejerpantebrev Hotel Fredensborg ApS stort kr.

39.000.000

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

NOTER

2019

2018

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