

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

THURØBUND MARINA A/S

Frederiksø 14
5700 Svendborg

CVR-nr. 32 07 23 48

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021

Godkendt på generalforsamlingen
25/2 2022

Dirigent:



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Thurøbund Marina A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 22. februar 2022

DIREKTION

Cai Edelbo Larsen

BESTYRELSE



Cai Edelbo Larsen



Silja Bødker Larsen



David Edelbo Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Thurøbund Marina A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thurøbund Marina A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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. 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- fortsat -

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

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

-fortsættes-

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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 22. februar 2022

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78



Morten Troels Pedersen

statsaut. revisor

mne31470

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABSNAVN:**

Thurøbund Marina A/S
c/o Petersen & Sørensen, Motorværksted A/S
Frederikshø 14
5700 Svendborg

CVR-nr.: 32 07 23 48

Stiftet: 5. marts 2009

Hjemsted: Svendborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Regnskabsår: 12

DIREKTION:

Cai Edelbo Larsen

BESTYRELSE:

Cai Edelbo Larsen
Silja Bødker Larsen
David Edelbo Larsen

REVISOR:

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

AKTIVITETER

Selskabets hovedaktivitet består i at drive investeringsvirksomhed ved investering i fast ejendom. Selskabets ejendom samt broanlæg er udlejet til et selskab, der betjener lysthåde samt mindre erhvervshåde.

Selskabet har udviklet et projekt for bebyggelse af selskabets arealer, beliggende ved Thurøbund på Thurø, som er godkendt af Svendborg Byråd den 29. november 2016 i form af Kommuneplan tillæg 2013.15 og lokalplan 591 for et boligområde ved Gambøtvej, Thurø.

Herudover har selskabet udarbejdet beskrivelse af og dokumentation for ejendomsforhold med henblik på opfyldelse af betinget aftale med investor om overtagelse af og færdigudvikling af Thurøbund Marina.

Selskabet har påbegyndt etablering af moderne marina bestående af flydende brofag og nye installationer, som forventes færdiggjort inden udgangen af 2021, og derfter godkendt af Kystdirektoratet.

UDVIKLING I REGNSKABSÅRET

Selskabets driftsresultat udviser et resultat på -4.182.582 kr.

Årets resultat er påvirket negativt af ekstraordinær nedskrivning på selskabets ejendom.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget 3.500 t.kr i tilskud fra moderselskabet Ejendomsaktieselskabet Silja som led i styrkelse af selskabets kapitalstruktur. Beløbet indgår ikke i årets resultat, men er ført direkte på egenkapitalen.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING OG HÆNDELSER INDTRUFFET EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der forventes en positivt resultat af selskabets aktiviteter i det kommende regnskabsår.

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til i dag, efter ledelsens opfattelse ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Thurøbund Marina A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved udlejning af lokaler og bådpladser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger til servicering af lån.

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Årets skat, der 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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen således, at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Ejendomme samt kaj- og broanlæg er optaget til dagsværdi med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Der sker løbende re- og omvurdering af de fastsatte dagsværdier for ejendomme samt kaj- og broanlæg, såfremt der konstateres afvigelser mellem den regnskabsmæssige værdi og dagsværdien af de aktiver, der måles til dagsværdi.

Ved ændring af afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Scrapværdi
Bygninger	50 år	50 %
Kaj- og broanlæg	20 år	50 %

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 eller andre driftsomkostninger.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

LEASINGKONTRAKTER

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lårente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

VÆRDIFORRINGELSE AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivning ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

EGENKAPITAL

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 og for betalte acontoskatter.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET

Note	2020/21	2019/20
	Kr.	Kr.
3 BRUTTORESULTAT	662.760	435.204
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-4.396.178</u>	<u>-447.334</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-3.733.418	-12.130
Finansielle indtægter	0	5.469
4 Finansielle omkostninger	<u>-1.561.685</u>	<u>-465.233</u>
RESULTAT FØR SKAT	-5.295.103	-471.895
5 Skat af årets resultat	<u>1.112.521</u>	<u>210.106</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-4.182.582</u>	<u>-261.789</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets resultat foreslås fordelt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	<u>-4.182.582</u>	<u>-261.789</u>
Disponeret i alt	<u>-4.182.582</u>	<u>-261.789</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**AKTIVER**

Note	2021	2020
	Kr.	Kr.
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Grunde, bygninger og broanlæg	42.000.000	42.533.503
ANLÆGSAKTIVER I ALT	42.000.000	42.533.503
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
 TILGODEHAVENDER		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	3.715.010	900.697
Udskudt skatteaktiv	0	980.467
Tilgodehavende selskabsskat	1.394.494	0
Andre tilgodehavender	0	10.343
Periodeafgrænsningsposter	368.800	0
	5.478.303	1.891.507
 LIKVIDE BEHOLDNINGER	4.324.148	162.005
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	9.802.452	2.053.512
 AKTIVER I ALT	51.802.452	44.587.015

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER**PASSIVER**

Note	2021	2020
	Kr.	Kr.
EGENKAPITAL		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.108.055	1.790.637
EGENKAPITAL I ALT	1.608.055	2.290.637
7 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Realkreditlån	4.940.893	5.741.365
Leasingforpligtelser	3.258.883	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	36.095.036	32.036.467
Deposita	2.250	2.250
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	44.297.062	37.780.082
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristet del af langfristet gæld	1.227.402	803.240
Modtagne forudbetalinger fra kunder	4.200.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	340.375	257.557
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.455.496
Anden gæld	129.558	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	5.897.335	4.516.293
GÆLD I ALT	50.194.397	42.296.375
PASSIVER I ALT	51.802.452	44.587.015

8 Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

EGENKAPITALOPGØRELSE 30. SEPTEMBER 2021

	Akteikapital	Overført resultat	I alt
Saldo, primo	500.000	1.790.637	2.290.637
Årets resultat	0	-4.182.582	-4.182.582
Koncerntilskud	0	3.500.000	3.500.000
Saldo, ultimo	500.000	1.108.055	1.608.055

NOTER

1 FINANSIELLE RISICI

Selskabets drift er afhængig af kapitaltilførsel fra ejeren - enten i form af kontante kapitalindskud eller lån ~~x~~ da den løbende drift under de nuværende forhold er negativ.

Der er fra selskabets ejer indhentet særskilt erklæring, hvori ejer tiltræder at ville sikre det kommende års drift ved låneindskud.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet jf. ovenstående er sikret det fornødne kapitalgrundlag til gennemførelse af det kommende års drift.

2 USIKKERHEDER VED INDREGNING OG MÅLING

Selskabet har et indregnet skatteaktiv på 0 kr. pr. balancedagen, der fortrinsvis kan henføres til fremførbare skattemæssige underskud. Udnyttelsen af skatteaktivet er betinget af, at selskabets egen eller andre sambeskattede selskabers fremtidige drift bliver overskudsgivende. Der forventes en positiv udvikling i såvel selskabets som koncernens økonomiske forhold i det kommende år. Med baggrund i denne vurdering indregnes skatteaktivet.

3 BRUTTOFORTJENESTE

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne lejeindtægter og direkte omkostninger i posten bruttofortjeneste.

	2020/21 Kr.	2019/20 Kr.
4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter tilknyttede virksomheder.....	1.507.850	1.348.876
Øvrige finansielle omkostninger	53.835	46.823
Heraf overført til projektudvikling	0	-930.466
	1.561.685	465.233
5 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets regulering udskudt skat	-1.112.521	-210.106

NOTER

	2020/21	2019/20
	Kr.	Kr.
6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
Anskaffelsessum, primo	48.972.883	47.761.256
Årets tilgang	3.862.677	1.211.627
Årets afgang, reklassificeret til varebeholdning	0	0
	<u>52.835.560</u>	<u>48.972.883</u>
Akkumulerede afskrivninger, primo	-6.439.380	-5.992.047
Årets afskrivninger	-353.662	-447.333
Årets nedskrivninger	-4.042.516	0
	<u>-10.835.559</u>	<u>-6.439.380</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>42.000.000</u>	<u>42.533.503</u>
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	<u>3.720.479</u>	<u>0</u>

7 LANGFRISTET GÆLD

Af den langfristede gæld til kreditinstitutter forfalder 1.766 t.kr. til betaling senere end 5 år efter balancedagen.

Af den langfristede leasingforpligtelse forfalder 1.433 t.kr. til betaling senere end 5 år efter balancedagen.

Af den langfristede forpligtelse til tilknyttede virksomheder forfalder 0 kr. senere end 5 år efter balancedagen. Endeligt forfald og afvikling er dog afhængig af selskabets fremtidige kapital- og likviditetsmæssige forhold.

NOTER

8 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 6.545 t.kr., er der afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør 42.000 t.kr.

Selskabet har udstedt pantebreve på i alt 16.000 t.kr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er ejerpantebreve på i alt 14.000 t.kr. deponeret til sikkerhed for mellemregning med tilknyttet selskab og ejerpantebrev på 2.000 t.kr. er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Cai Edelbo Larsen Holding A/S og øvrige søster-virksomheder. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige virksomheder inden for sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter samt dansk kildeskat på renter, royalties og udbytter for alle tilknyttede danske selskaber i koncernen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Den samlede sambeskatningsforpligtelse fremgår af årsregnskabet for Cai Edelbo Larsen Holding A/S.