



TALKOMPAGNIET
STATSAUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED

Stenløse Marine ApS

Århusvej 22, 8500 Grenaa
CVR-nr.: 56 06 82 28

Årsrapport for 2021/22 (1. juli 2021 - 30. juni 2022)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 1 / 11 2021.

Leon Vetter, dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4 - 5
Ledelsesberetning m.v.	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2021 – 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8 – 14
Resultatopgørelse	15
Balance	16 – 17
Noter	18 – 19

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Stenløse Marine ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 1. november 2022

Direktion:

Leon Vetter

Bestyrelse:

Leon Vetter

Tove Vetter

Roal Vetter

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Stenløse Marine ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stenløse Marine ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på note 5, hvor det fremgår, at der er usikkerhed om måling af investeringsejendomme. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang - fortsat

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 gennemgangen 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.

Grenaa, den 1. november 2022

Talkompagniet

Statsautoriseret Revisionsvirksomhed, Cvr.nr. 33534841

Martin Just Nielsen

Statsautoriseret revisor

Revisor-identifikationsnummer: MNE 33854

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stenløse Marine ApS
Bjergvejen 3
8400 Ebeltoft

CVR-nr.: 56 06 82 28
Stiftet: 6. september 1979
Hjemsted: Syddjurs kommune
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Leon Vetter

Pengeinstitut

Handelsbanken

Revisor

Talkompagniet
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
Nytov 3
8500 Grenaa

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af ejendomme og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

For en beskrivelse af usikkerhed ved indregning og måling af selskabets investeringsejendomme henvises til note 5.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Stenløse Marine ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg efter bestemmelserne i klasse C-virksomheder.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til foregående år, er følgende:

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter ved udlejning af ejendomme. Lejeindtægter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendommens drift, salg, reklame, administration, operationelle leasingomkostninger, tab på debitorer mv.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle poster

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 samt skatter fra tidligere år.

Selskabet er sambeskattet med moderselskab og søsterselskab, hvorfor selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Den samlede aktuelle skat opkræves i modervirksomheden og dattervirksomheden refunderer/får refunderet af modervirksomheden sin andel af den aktuelle skat. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme indregnes ved anskaffelsen til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til en skønnet markedsværdi, som antages at svare til dagsværdien. Opgørelsen af markedsværdien er baseret på budgetterede indtægter og driftsomkostninger samt et forrentningskrav.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Ejendommen Østergade 23-25:

Der er anvendt et afkastkrav på 6,50% pr. 30.06.2022 (6,50% pr.30.06.2021), som er standard for udbud af ejendomme af denne type i dens område. Hvis afkastprocenten var 0,25 procentpoints højere, ville værdien have været kr. 3.703.550, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. -142.450, og hvis afkastprocenten havde været 0,25 procentpoints lavere, ville værdien have været kr. 3.999.846, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. 153.846.

Den beregnede dagsværdi svarer til en kvadratmeterpris på kr. 4.748. Der er anvendt følgende forudsætninger:

- Lejeindtægt på mellem kr. 400 og kr. 500 pr. kvadratmeter.
- Ejendomsskat på kr. 25 pr. kvadratmeter, svarende til 5,4% af lejeindtægterne.
- Vedligeholdelse på kr. 31 pr. kvadratmeter, svarende til 6,8% af lejeindtægterne.
- Driftsomkostninger på kr. 43 pr. kvadratmeter, svarende til 9,5% af lejeindtægterne.
- Administratio på kr. 49 pr. kvadratmeter, svarende til 10,8% af lejeindtægterne.
- Der er kun anvendt mindre tomgangsleje, da ejendommen allerede er 100% udlejet.

Ejendommen Brunmosevej:

Der er anvendt et afkastkrav på 7,00% pr. 30.06.2022 (7,00% pr. 30.06.2021), som er standard for udbud af ejendomme af denne type i dens område. Hvis afkastprocenten var 0,25 procentpoints højere, ville værdien have været kr. 9.310.488, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. -332.512, og hvis afkastprocenten havde været 0,25 procentpoints lavere, ville værdien have været kr. 10.000.143, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. 357.143.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Den beregnede dagsværdi svarer til en kvadratmeterpris på kr. 5.310. Der er anvendt følgende forudsætninger:

- Lejeindtægt på mellem kr. 600 og kr. 700 pr. kvadratmeter.
- Ejendomsskat på kr. 25 pr. kvadratmeter, svarende til 3,8% af lejeindtægterne.
- Vedligeholdelse på kr. 83 pr. kvadratmeter, svarende til 12,8% af lejeindtægterne.
- Driftsomkostninger på kr. 149 pr. kvadratmeter, svarende til 23,1% af lejeindtægterne.
- Administratio på kr. 17 pr. kvadratmeter, svarende til 2,6% af lejeindtægterne.
- Der er kun anvendt mindre tomgangsleje, da ejendommen allerede er 100% udlejet.

Ejendommen Havneplads 7:

Der er anvendt et afkastkrav på 6,50% pr. 30.06.2022 (6,50% pr. 30.06.2021), som er standard for udbud af ejendomme af denne type i dens område. Hvis afkastprocenten var 0,25 procentpoints højere, ville værdien have været kr. 1.954.787, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. -75.214, og hvis afkastprocenten havde været 0,25 procentpoints lavere, ville værdien have været kr. 2.111.231, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. 81.231.

Den beregnede dagsværdi svarer til en kvadratmeterpris på kr. 4.645. Der er anvendt følgende forudsætninger:

- Lejeindtægt på mellem kr. 500 og kr. 600 pr. kvadratmeter.
- Ejendomsskat på kr. 11 pr. kvadratmeter, svarende til 2,0% af lejeindtægterne.
- Vedligeholdelse på kr. 114 pr. kvadratmeter, svarende til 20,0% af lejeindtægterne.
- Driftsomkostninger på kr. 76 pr. kvadratmeter, svarende til 13,2% af lejeindtægterne.
- Administratio på kr. 69 pr. kvadratmeter, svarende til 12,0% af lejeindtægterne.
- Der er kun anvendt mindre tomgangsleje, da ejendommen allerede er 100% udlejet.

Ejendommen Søgade 4-6:

Der er anvendt et afkastkrav på 6,50% pr. 30.06.2022 (6,50% pr. 30.06.2021), som er standard for udbud af ejendomme af denne type i dens område. Hvis afkastprocenten var 0,25 procentpoints højere, ville værdien have været kr. 4.355.479, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. -167.521, og hvis afkastprocenten havde været 0,25 procentpoints lavere, ville værdien have været kr. 4.703.923, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. 180.923.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Den beregnede dagsværdi svarer til en kvadratmeterpris på kr. 6.991. Der er anvendt følgende forudsætninger:

- Lejeindtægt på mellem kr. 500 og kr. 600 pr. kvadratmeter.
- Ejendomsskat på kr. 8 pr. kvadratmeter, svarende til 1,4% af lejeindtægterne.
- Vedligeholdelse på kr. 46 pr. kvadratmeter, svarende til 8,1% af lejeindtægterne.
- Driftsomkostninger på kr. 48 pr. kvadratmeter, svarende til 8,4% af lejeindtægterne.
- Administratio på kr. 15 pr. kvadratmeter, svarende til 2,7% af lejeindtægterne.
- Der er kun anvendt mindre tomgangsleje, da ejendommen allerede er 100% udlejet.

Ejendommen Søgade 2:

Der er anvendt et afkastkrav på 6,50% pr. 30.06.2022 (6,50% pr. 30.06.2021), som er standard for udbud af ejendomme af denne type i dens område. Hvis afkastprocenten var 0,25 procentpoints højere, ville værdien have været kr. 2.666.436, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. -102.564, og hvis afkastprocenten havde været 0,25 procentpoints lavere, ville værdien have været kr. 2.879.769, hvilket ville medføre en ændring i dagsværdien på kr. 110.769.

Den beregnede dagsværdi svarer til en kvadratmeterpris på kr. 5.674. Der er anvendt følgende forudsætninger:

- Lejeindtægt på mellem kr. 500 og kr. 600 pr. kvadratmeter.
- Ejendomsskat på kr. 10 pr. kvadratmeter, svarende til 1,8% af lejeindtægterne.
- Vedligeholdelse på kr. 51 pr. kvadratmeter, svarende til 8,9% af lejeindtægterne.
- Driftsomkostninger på kr. 82 pr. kvadratmeter, svarende til 14,3% af lejeindtægterne.
- Administratio på kr. 61 pr. kvadratmeter, svarende til 10,7% af lejeindtægterne.
- Der er kun anvendt mindre tomgangsleje, da ejendommen allerede er 100% udlejet.

Der har ikke været anvendt eksternt vurderingsmand ved fastsættelse af dagsværdierne.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

Udgifter, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet, tillægges anskaffelsessummen som en forbedring. Udgifter, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, udgiftsføres i resultatopgørelsen under driftsomkostninger på investeringsejendomme.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende værdiansættelse til markedsværdi. Der foretages derfor ikke lineære afskrivninger over investeringsejendommens brugstider.

Gevinst og tab ved afhændelse af investeringsejendomme indregnes på afhændelsestidspunktet i resultatopgørelsen. Gevinst og tab opgøres som forskellen mellem salgsprisen reduceret med salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes såfremt det er overvejende sandsynligt, at de vil resultere i, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis – fortsat

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

Noter	2021/22	2020/21
Bruttofortjeneste	1.830.849	1.672.988
1 Personaleomkostninger	-1.188.861	-1.250.097
Værdiregulering på investeringsejendomme	0	1.872.000
Resultat før finansielle poster	641.988	2.294.891
Andre finansielle indtægter	7.529	37.529
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-3.850	-11.281
Andre finansielle omkostninger	-167.903	-212.432
Resultat før skat	477.765	2.108.707
Skat af årets resultat	-105.108	-463.915
Årets resultat	372.657	1.644.792
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	372.657	1.644.792
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	0	0
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Disponeret i alt	372.657	1.644.792
Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets afslutning	0	0

Balance

Noter	30/06 2022	30/06 2021
Investeringsejendomme	22.811.000	22.811.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>22.811.000</u>	<u>22.811.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>22.811.000</u>	<u>22.811.000</u>
Tilgodehavende hos lejere og fraflyttere	65.426	63.763
Andre tilgodehavender	1.156	2.491
Periodeafgrænsningsposter	174	0
Tilgodehavende i alt	<u>66.756</u>	<u>66.253</u>
Værdipapirer	<u>327.692</u>	<u>436.121</u>
Likvide beholdninger	<u>216.207</u>	<u>1.828.330</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>610.655</u>	<u>2.330.705</u>
Aktiver i alt	<u>23.421.655</u>	<u>25.141.705</u>

Balance

Noter	30/06 2022	30/06 2021
Anpartskapital	1.030.000	1.030.000
Overført resultat	10.637.010	10.264.353
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
Egenkapital i alt	11.667.010	11.294.353
Hensættelse til udskudt skat	2.159.733	2.124.162
Hensatte forpligtelser i alt	2.159.733	2.124.162
Gæld til kreditinstitutter	7.173.294	7.528.351
Anden gæld (Langfristede)	68.987	23.253
2 Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.242.281	7.551.604
2 Gæld til kreditinstitutter	381.773	383.379
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.538	55.202
Gæld til tilknyttede virksomheder	773.752	2.267.440
Anden gæld, herunder skatter og bidrag til social sikring	1.158.570	1.465.565
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.352.632	4.171.586
Gældsforpligtelser i alt	9.594.913	11.723.190
Passiver i alt	23.421.655	25.141.705
3 Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38		
4 Eventualforpligtelser og sikkerheder		
5 Usikkerhed ved indregning og måling af investeringsejendomme		

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.106.559	1.198.800
Pensioner	52.690	28.985
Andre omkostninger til social sikring	26.243	19.255
Øvrige personaleomkostninger	3.368	3.058
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.188.861	1.250.097
	<hr/>	<hr/>
Gennemsnitlig antal ansatte	3	3

2. Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld ultimo	Langfristet gæld	Kortfristet gæld	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	7.555.067	7.173.294	381.773	5.681.768
Gæld til kreditinstitutter, inkl. Kassekredi	0	0	0	0
Anden gæld (Selskabsskat)	92.240	68.987	23.253	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	7.647.307	7.242.281	405.026	5.681.768
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

3. Aktiver indregnet til dagsværdi efter § 37 og § 38

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets urealiserede gevinst indregnet i resultat- opgørelsen	Årets urealiserede tab indregnet i resultatop- gørelsen
Investeringsejendomme, bolig	14.166.000	0	0
Investeringsejendomme, erhverv	3.846.000	0	0
Investeringsejendomme, blandet bolig og erhverv	4.799.000	0	0
Børnoterede obligationer	202.317	0	35.701
Børnoterede aktier	125.375	0	12.563

Noter

4. Eventualforpligtelser og sikkerheder

Til sikkerhed for prioritetsgæld, t.kr. 7.555, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør t.kr. 22.811.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter, er der givet pant i værdipapirer i sikkerhedsdepot, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør t.kr. 202.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter, er der udstedt ejerpantebrev på tkr. 650 med pant i ejendommen Havneplads 7, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør t.kr. 2.030.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter, er der udstedt ejerpantebrev på tkr. 500 med pant i ejendommen Østergade 25, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. juni 2022 udgør t.kr. 3.846.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitutter, er der udstedt ejerpantebrev på tkr. 650 med pant i ejendommene Søgade 2 og Søgade 4-6, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør henholdsvis t.kr. 2.769 og t.kt. 4.523.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede (danske) indkomst. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Leon Vetter Holding Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

5. Usikkerhed ved indregning og måling af investeringsejendomme

Selskabet har valgt at måle investeringsejendommene i dagsværdi, og der indgår således væsentlige regnskabsmæssige skøn og vurderinger i værdiansættelsen. Det er ledelsens vurdering, at den fastsatte dagsværdi er udtryk for det gældende markedsniveau.

Ændringer i de forudsætninger, der primært er lagt til grund ved værdiansættelse af ejendomme, vil have en direkte indflydelse på dagsværdien, ligesom de faktiske begivenheder eller omstændigheder sandsynligvis vil afvige fra de i beregningerne forudsatte, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse ændringer og afvigelser kan være væsentlige.

Kundenr.: 507

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Leon Nordmand Vetter

Som Direktør

Mit 

ID: 98a4deb6-d5b6-4534-8412-e3243f7bbba4

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2022 kl.: 01:00:19

Underskrevet med MitID

Leon Nordmand Vetter

Som Bestyrelsesformand

Mit 

ID: 98a4deb6-d5b6-4534-8412-e3243f7bbba4

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2022 kl.: 01:00:19

Underskrevet med MitID

Leon Nordmand Vetter

Som Dirigent

Mit 

ID: 98a4deb6-d5b6-4534-8412-e3243f7bbba4

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2022 kl.: 01:00:19

Underskrevet med MitID

Tove Vetter

Som Bestyrelsesmedlem

Mit 

ID: 41846b2d-4f48-4d68-b407-addf29cc5723

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2022 kl.: 16:50:27

Underskrevet med MitID

Roal Klenk Vetter

Som Bestyrelsesmedlem

Mit 

ID: 277bad65-8007-4f53-b630-8df318515700

Tidspunkt for underskrift: 15-11-2022 kl.: 10:37:37

Underskrevet med MitID

Martin Just Nielsen - revisor

Som Revisor

NEM ID

ID: 68624606

Tidspunkt for underskrift: 15-11-2022 kl.: 11:05:37

Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 2ca625ipNRK248719415