

Schønning Invest ApS

Energivej 10, 6700 Esbjerg

Årsrapport for

1. oktober 2016 - 30. juni 2017

CVR-nr. 71 62 11 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/11-2017.



Kasper Schønning Kristensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. juni 2017

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. juni 2017 for Schønning Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27. oktober 2017

Direktion


Kasper Schønning Kristensen


Michael Schønning Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Schønning Invest ApS

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Schønning Invest ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi tager forbehold for værdiansættelsen af selskabets investeringsejendomme, der i balancen er indregnet til 62 mio. kr. Investeringsejendommene er efter vores opfattelse værdiansat i niveauet 6,5 mio. kr. for højt, idet der ikke er foretaget tilstrækkelig nedskrivning til dagsværdi. Efter indregning af skatteeffekten heraf, er årets resultat og egenkapital angivet 5 mio. kr. for højt.

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 med forbehold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Esbjerg, den 27. oktober 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schønning Invest ApS
Energivej 10
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 71 62 11 11
Regnskabsår: 1. oktober - 30. juni

Direktion

Kasper Schønning Kristensen, Lyngvej 8, 6710 Esbjerg V
Michael Schønning Kristensen, Krebsens Kvarter 18, 6710 Esbjerg V

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Dattervirksomhed

BT Centralen A/S, Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af ejendomme.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets beholdning af investeringsejendomme er optaget i balancen til 62,2 mio. kr. hvilket efter ledelsens vurdering er et udtryk for dagsværdien. Som omtalt i anvendt regnskabspraksis og i noten for investeringsejendomme, er de enkelte investeringsejendommers dagsværdi beregnet med udgangspunkt i ejendommenes driftsoverskud samt markedets afkastskrav til de pågældende ejendomme. Som anført i noten for investeringsejendomme er der anvendt et afkastskrav på 3,5% - 7,9% for boligejendomme og 7% for forretningsejendomme, hvilket ledelsen vurderer svarer til markedsniveauet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat efter skat for perioden 1/10 2016 - 30/6-2017 udgør 576 t.kr. mod 1.024 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsår fra 30/9 til 30/6 og regnskabet omfatter omlægningsperioden 1/10 2016 - 30/9 2017 eller 9 måneder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schönning Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder resultat af udlejningsejendomme, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsejendomme måles efterfølgende ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Ejendommene værdiansættes ud fra en afkastbaseret model, hvor forventede fremtidige pengestrømme for det kommende år sammen med et afkastkrav er fastsat af en ekstern valuar danner grundlag for ejendommens dagsværdi. Den anvendte værdiansættelsesmodel er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under "omkostninger vedrørende 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 måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "værdireguleringer af ejendomme".

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børs-kurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Schönning Invest ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/10 2016 - 30/6 2017</u>	<u>1/10 2015 - 30/9 2016</u>
Bruttofortjeneste	1.129.674	1.681.904
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	-85.303	27.122
Andre finansielle indtægter	28.604	31.028
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-331.032</u>	<u>-435.755</u>
Resultat før skat	741.943	1.304.299
3 Skat af årets resultat	<u>-165.922</u>	<u>-279.932</u>
Årets resultat	<u>576.021</u>	<u>1.024.367</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-85.303	27.122
Overføres til overført resultat	<u>661.324</u>	<u>997.245</u>
Disponeret i alt	<u>576.021</u>	<u>1.024.367</u>

Balance

Aktiver		<u>30/6 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Investeringsejendomme	62.185.156	61.712.341
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>62.185.156</u>	<u>61.712.341</u>
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	7.624.443	7.709.746
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	21.743	19.739
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.646.186</u>	<u>7.729.485</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>69.831.342</u>	<u>69.441.826</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	13.574
	Andre tilgodehavender	790.036	766.725
	Periodeafgrænsningsposter	87.407	103.441
	Tilgodehavender i alt	<u>877.443</u>	<u>883.740</u>
	Likvide beholdninger	<u>899.082</u>	<u>1.066.158</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.776.525</u>	<u>1.949.898</u>
	Aktiver i alt	<u>71.607.867</u>	<u>71.391.724</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>30/6 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	200.000	200.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7.124.443	7.209.746
9 Overført resultat	39.754.016	39.092.692
Egenkapital i alt	<u>47.078.459</u>	<u>46.502.438</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	8.259.000	8.259.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>8.259.000</u>	<u>8.259.000</u>
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til realkreditinstitutter	5.225.917	5.382.370
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.225.917	5.382.370
Kortfristet del af langfristet gæld	205.081	194.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	9.609.686	9.720.372
Selskabsskat	33.170	31.962
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	24.288	0
Anden gæld	1.159.766	1.293.567
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.044.491	11.247.916
Gældsforpligtelser i alt	<u>16.270.408</u>	<u>16.630.286</u>
Passiver i alt	<u>71.607.867</u>	<u>71.391.724</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets beholdning af investeringsejendomme er optaget i balancen til 62,2 mio. kr. hvilket efter ledelsens vurdering er et udtryk for dagsværdien. Som omtalt i anvendt regnskabspraksis og i noten for investeringsejendomme, er de enkelte investeringsejendommers dagsværdi beregnet med udgangspunkt i ejendommenes driftsoverskud samt markedets afkastskrav til de pågældende ejendomme. Som anført i noten for investeringsejendomme er der anvendt et afkastskrav på 3,5% - 7,9% for boligejendomme og 7% for forretningsejendomme, hvilket ledelsen vurderer svarer til markedsniveauet.

	1/10 2016 - 30/6 2017	1/10 2015 - 30/9 2016
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	289.130	385.794
Andre finansielle omkostninger	41.902	49.961
	331.032	435.755
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	165.902	36.432
Årets regulering af udskudt skat	0	243.500
Regulering af tidligere års skat	20	0
	165.922	279.932

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Investeringsejendomme		
Kostpris 1. oktober 2016	32.270.679	32.270.679
Tilgang i årets løb	472.815	0
Kostpris 30. juni 2017	<u>32.743.494</u>	<u>32.270.679</u>
Regulering til dagsværdi 1. oktober 2016	29.441.662	29.441.662
Regulering til dagsværdi 30. juni 2017	<u>29.441.662</u>	<u>29.441.662</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>62.185.156</u>	<u>61.712.341</u>
Den anvendte værdiansættelsesmetode er uændret i forhold til sidste år.		
Ved fastsættelsen af markedsværdien (bogført værdi) er følgende afkastprocenter lagt til grund:		
Vægtet gennemsnitlig afkastprocent		4,6%
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2016	500.000	500.000
Kostpris 30. juni 2017	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	7.209.746	7.182.624
Årets resultat	-85.303	27.122
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>7.124.443</u>	<u>7.209.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>7.624.443</u>	<u>7.709.746</u>
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
BT Centralen A/S	Esbjerg	100 %

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober 2016	62.699	62.699
Kostpris 30. juni 2017	62.699	62.699
Nedskrivninger 1. oktober 2016	-42.960	-45.008
Årets nedskrivninger	2.004	2.048
Nedskrivninger 30. juni 2017	-40.956	-42.960
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	21.743	19.739
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	200.000	200.000
	200.000	200.000
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2016	7.209.746	7.182.624
Resultatandel	-85.303	27.122
	7.124.443	7.209.746
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	39.092.692	38.095.447
Årets overførte overskud eller underskud	661.324	997.245
	39.754.016	39.092.692
10. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	5.430.998	5.576.885
Heraf forfalder inden for 1 år	-205.081	-194.515
	5.225.917	5.382.370
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	4.413.589	4.604.305

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.431 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør 27.203 t.kr.

Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens banklån, der pr. 30. juni 2017 androg 870 t.kr. Selvskyldnerkaution er estimeret til t.kr. 1.000.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds banklån. Den tilknyttede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2017 832 t.kr. Der er stillet selvskyldnerkaution på t.kr. 1.000.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.