

SOPHIENDAL APS

Låsbyvej 82
Veng
8660 Skanderborg

CVR No. 79178012

Årsrapport 2015/16

31. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23/1 - 2016



Gorm Lokdam
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for SOPHIENDAL APS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23/11-2016

Direktion



Gorm Lokdam
Direktør



Ann Vibeke Lokdam
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SOPHIENDAL APS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SOPHIENDAL APS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på ledelsens omtale af usikkerheder vedrørende indregning og måling, hvori ledelsen omtaler usikkerheden og forudsætningerne vedrørende indregning og måling af grunde og bygninger.

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på ledelsens omtale af usikkerheder vedrørende indregning om måling af gæld, hvori ledelsen redegør for usikkerhed og forudsætninger vedrørende indregning og måling af gæld for en igangværende tvist med skat om moms for årene 2008-2010.

Aalborg, den

27/11-16

ATTIRI

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 33357966



Jesper Ovesen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOPHIENDAL APS Låsbyvej 82 Veng 8660 Skanderborg
Telefon	86944788
Telefax	86944788
E-mail	sophiendal@slotshotel.dk
Hjemmeside	www.sophiendalgods.dk
CVR-nr.	79178012
Stiftelsesdato	10-09-1985
Hjemsted	Skanderborg
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Gorm Lokdam, Direktør Ann Vibeke Lokdam, Direktør
Revisor	ATTIRI Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandmanden 10A 9200 Aalborg SV CVR-nr.: 33357966
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland Adelgade 116 8660 Skanderborg

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for SOPHIENDAL APS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	100 år	80%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Opskrivning af grunde og bygning henlægges efter fradrag af udskudt skat under reserve for opskrivninger under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.693.237	4.375.106
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.736.732	-1.651.686
Driftsresultat		3.956.505	2.723.420
Finansielle indtægter	1	1.142.270	35.915
Nedskrivning af udenlandske kapitalandele		0	-861.557
Finansielle omkostninger		-1.154.730	-1.150.809
Resultat før skat		3.944.045	746.969
Skat af årets resultat		-860.784	-367.943
Årets resultat		3.083.261	379.026
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.083.261	379.026
Resultatdesponering		3.083.261	379.026

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	214.807.525	216.275.540
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	1.821.026	764.397
Materielle anlægsaktiver		216.628.551	217.039.937
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	1.500.001	1.500.001
Finansielle anlægsaktiver		1.500.001	1.500.001
Anlægsaktiver		218.128.552	218.539.938
Fremstillede varer og handelsvarer		1.584.865	1.578.300
Varebeholdninger		1.584.865	1.578.300
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	618.611
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.344.812	0
Andre tilgodehavender		86.420	85.536
Periodeafgrænsningsposter		174.500	174.500
Tilgodehavender		1.605.732	878.647
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.510.084	66.884
Værdipapirer og kapitalandele		5.510.084	66.884
Likvide beholdninger		0	381.469
Omsætningsaktiver		8.700.681	2.905.300
Aktiver		226.829.233	221.445.238

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	3.000.000	3.000.000
Reserve for opskrivninger	7	72.443.626	72.443.626
Overført resultat	8	63.190.081	60.106.820
Egenkapital		138.633.707	135.550.446
Hensættelser til udskudt skat	9	33.322.485	32.461.701
Hensatte forpligtelser		33.322.485	32.461.701
Gæld til realkreditinstitutter		44.259.330	43.807.607
Langfristede gældsforpligtelser	11	44.259.330	43.807.607
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.220.000	1.720.000
Gæld til banker		3.552.074	2.976.396
Leverandører af varer og tjenesteydelser		135.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.670.219	2.646.963
Anden gæld		61.886	1.075.916
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		974.532	1.206.209
Kortfristede gældsforpligtelser		10.613.711	9.625.484
Gældsforpligtelser		54.873.041	53.433.091
Passiver		226.829.233	221.445.238
Usikkerhed ved indregning og måling	12		
Eventualforpligtelser	13		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	14		
Ejerskab	15		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.142.270	35.915
	<u>1.142.270</u>	<u>35.915</u>
2. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	133.315.518	50.248.101
Tilgang i forbindelse med fusion og køb af virksomhed	0	83.067.417
Kostpris ultimo	<u>133.315.518</u>	<u>133.315.518</u>
Opskrivninger primo	96.091.147	96.091.147
Opskrivninger ultimo	<u>96.091.147</u>	<u>96.091.147</u>
Af- og nedskrivninger primo	-13.131.125	-11.663.110
Årets afskrivninger	-1.468.015	-1.468.015
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-14.599.140</u>	<u>-13.131.125</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>214.807.525</u>	<u>216.275.540</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	9.066.575	8.164.015
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.325.346	902.560
Kostpris ultimo	<u>10.391.921</u>	<u>9.066.575</u>
Af- og nedskrivninger primo	-8.302.178	-8.118.507
Årets afskrivninger	-268.717	-183.671
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-8.570.895</u>	<u>-8.302.178</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.821.026</u>	<u>764.397</u>

Noter

2015/16 2014/15

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2016	2015
Kostpris primo	2.489.809	2.829.809
Afgang i forbindelse med fusion	0	-340.000
Kostpris ultimo	2.489.809	2.489.809
Opskrivninger primo	0	42.394.413
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	0	-42.394.413
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	-989.808	-128.251
Årets nedskrivninger	0	-861.557
Af- og nedskrivninger ultimo	-989.808	-989.808
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.500.001	1.500.001

5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder
Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Vivivico SA	Rumænien	92,00	2.360.887	
Agricola SRL	Rumænien	100,00	671	
			2.361.558	

Kapitalinteresserne i Vivivico SA og Agricola SRL er værdiansat til kostpriser, da det ikke har været muligt at fremskaffe materiale, som kan danne grundlag for indregning til indre værdis metode.

Der er i året foretaget nedskrivning af kapitalandelene.

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	3.000.000	3.000.000
Saldo ultimo	3.000.000	3.000.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Reserve for opskrivninger

	2016	2015
Saldo primo	72.443.626	72.443.626
Saldo ultimo	72.443.626	72.443.626

8. Overført resultat

Saldo primo	60.106.820	17.467.892
Årets afgang	3.083.261	379.026
Overført ved fusion	0	42.259.902
Saldo ultimo	63.190.081	60.106.820

9. Hensættelser til udskudt skat, specificeret

Noter

	2015/16	2014/15
Årets regulering - udskudt skat af opskrivninger	32.461.701	32.461.701
Regulering af udskudt skat i året	860.784	0
Saldo ultimo	33.322.485	32.461.701

10. Virksomhedens formål

Virksomhedens hovedaktivitet har i regnskabsåret været udlejning og bortforpagtning af fast ejendom, investering i tilknyttede virksomheder, anden investeringsvirksomhed, landbrugsvirksomhed og restaurationsdrift.

11. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	44.259.330	3.220.000	32.000.000
	44.259.330	3.220.000	32.000.000

12. Usikkerhed ved indregning og måling

Grunde og bygninger er opskrevet til vurderet værdi, som er fastlagt med baggrund i en konkret vurdering foretaget af ledelsen.

Grunde og bygninger er indregnet til en vurderet værdi på kr. 214.807.525. Værdien er opgjort med baggrund i priser pr. kvm på kr. 5.000 - 8.000 for slotsejendomme til kr. pr. kvm på kr. 1.000 for lagerbygninger og kr. 400 pr. kvm for byggejord. Landbrugsjord er værdiansat til kr. 100.000 - 155.000 pr. hektar.

Ejendommene består af 479 hektar produktionsjord, 10.880 kvm. hovedbygninger/hotel, 2.512 kvm. boliger og 14.560 kvm lager-/driftsbygninger.

Der er usikkerhed forbundet med foretagelse af en vurderet værdi af grunde og bygninger og denne usikkerhed er forbundet med usikkert marked for fast ejendom, samt usikkerhed om muligheder for finansiering af fast ejendom.

Værdiansættelsen af grunde og bygninger har væsentlig indflydelse på egenkapital og finansielle stilling og en anden vurdering af værdien af grunde og bygninger kan/vil have en væsentlig indvirkning på selskabets egenkapital og finansielle stilling.

Noter

2015/16

2014/15

13. Eventualforpligtelser

Der pågår sager ved SKAT, hvor SKAT har rejst tvivl om selskabets beregning af momsgrundlaget for forudgående år. Den af SKAT gennemførte forhøjelse af moms er indbetalt og fratrukket egenkapitalen i tidligere regnskabsår.

Der er usikkerhed om sagernes udfald og om det eventuelle beløbsmæssige omfang af sagerne.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

14. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, nom. t.kr. 34.729 og t.eur 2.220, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør t.kr. 214.808.

Der er udstedt ejerpantebreve vedrørende selskabets ejendomme på t.kr. 19.665, ejerpantebreve er i selskabets besiddelse.

Der er udstedt skadesløshedsbrev vedrørende selskabets ejendomme på t.kr. 13.550, skadesløshedsbreve er i selskabets besiddelse.

Der er lyst afgiftsbreve for t.eur 95.917 i forbindelse med overførsel af tinglysningsafgift.

Der er lyst udlæg på t.kr. 8 vedrørende udlæg foretaget af SKAT.

15. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejefortegnelse:

- Gorm Lokdam, Restrup Kærvej 10, 9240 Nibe
- Ann Vibeke Lokdam, Restrup Kærvej 10, 9240 Nibe
- Julie Benedikte Lokdam, Restrup Kærvej 10, 9240 Nibe
- Elisabeth Lokdam, Restrup Kærvej 10, 9240 Nibe
- Gustav Lokdam, Restrup Kærvej 10, 9240 Nibe