

Sophiendal ApS

**Låsbyvej 82
8660 Veng**

CVR-nr. 79 17 80 12

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 9. marts 2022

Gorm Lokdam
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	12
Balance pr. 30. september 2021	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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. september 2021 og 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.

Aalborg, den 9. marts 2022

Direktion

Gorm Lokdam
direktør

Ann Lokdam
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Sophiendal ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sophiendal ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 revisorers etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden af modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på ledelsens omtale af usikkerheder om 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 ledelsen omtale af usikkerheder vedrørende indregning om måling af COVID-19 kompensation, hvori ledelsen omtaler forudsætninger for indregning og måling.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Aalborg, den 9. marts 2022

ATTIRI
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 28659

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sophiendal ApS
Låsbyvej 82
8660 Veng

CVR-nr.: 79 17 80 12

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 10. september 1985

Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Gorm Lokdam, direktør
Ann Lokdam, direktør

Revision

ATTIRI
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vandmanden 10A
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift og udlejning af fast ejendom i form af bygninger og landbrugsjord m.v. og anden hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sophiendal ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter ved udlejning af fast ejendom indregnes i resultatopgørelsen, hvis retten til lejeindtægter er opnået, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 - 50 år	80 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte 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 samt for betalte acontoskatte.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse 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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttotab		-1.117.822	2.404.075
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.019.021</u>	<u>-1.616.360</u>
Resultat før finansielle poster		-2.136.843	787.715
Finansielle indtægter		6.895	906
Finansielle omkostninger	2	<u>-558.062</u>	<u>-575.463</u>
Resultat før skat		-2.688.010	213.158
Skat af årets resultat		<u>591.362</u>	<u>-46.895</u>
Årets resultat		<u>-2.096.648</u>	<u>166.263</u>
Årets henlæggelse til andre reserver		0	-645.949
Overført resultat		<u>-2.096.648</u>	<u>812.212</u>
		<u>-2.096.648</u>	<u>166.263</u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		83.896.878	84.765.596
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.997.248</u>	<u>1.071.790</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>85.894.126</u>	<u>85.837.386</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>87.394.126</u>	<u>87.337.386</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.640.200	0
Stambesætning		<u>1.296.500</u>	<u>974.550</u>
Varebeholdninger		<u>2.936.700</u>	<u>974.550</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.711.268
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.476.296	17.476.296
Andre tilgodehavender		7.248.867	4.060.828
Periodeafgrænsningsposter		<u>30.000</u>	<u>70.000</u>
Tilgodehavender		<u>24.755.163</u>	<u>26.318.392</u>
Værdipapirer		<u>66.884</u>	<u>66.884</u>
Værdipapirer		<u>66.884</u>	<u>66.884</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>27.758.747</u>	<u>27.359.826</u>
Aktiver i alt		<u>115.152.873</u>	<u>114.697.212</u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.000.000	3.000.000
Øvrige lovpligtige reserver		7.532.709	7.532.709
Overført resultat		41.123.094	43.219.742
Egenkapital		<u>51.655.803</u>	<u>53.752.451</u>
Hensættelse til udskudt skat		8.383.140	8.974.502
Hensatte forpligtelser i alt		<u>8.383.140</u>	<u>8.974.502</u>
Gæld til realkreditinstitutter		40.529.045	43.040.379
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>40.529.045</u>	<u>43.040.379</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	2.500.000	2.500.000
Banker		250.786	2.657.003
Leverandører af varer og tjenesteydelser		425.375	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.416.037	77.796
Anden gæld		7.992.687	3.695.081
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.584.885</u>	<u>8.929.880</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>55.113.930</u>	<u>51.970.259</u>
Passiver i alt		<u>115.152.873</u>	<u>114.697.212</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	3.000.000	7.532.709	43.219.742	53.752.451
Årets resultat	0	0	-2.096.648	-2.096.648
Egenkapital 30. september 2021	3.000.000	7.532.709	41.123.094	51.655.803

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
COVID-19 - kompensation	<u>2.405.275</u>	<u>1.076.061</u>
	<u>2.405.275</u>	<u>1.076.061</u>

Selskabet har i regnskabsåret modtaget COVID-19 kompensation fra staten vedrørende faste omkostninger for en væsentlig del af regnskabsåret. Selskabets aktivitet er udlejning af lokaler, restaurationsdrift, konferencer m.v., som grundet udbrud af COVID-19 har været stort set uden aktivitet i regnskabsåret.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>558.062</u>	<u>575.463</u>
	<u>558.062</u>	<u>575.463</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	<u>45.540.379</u>	<u>43.029.045</u>	<u>2.500.000</u>	<u>30.000.000</u>
	<u>45.540.379</u>	<u>43.029.045</u>	<u>2.500.000</u>	<u>30.000.000</u>

Noter

4 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har ansøgt ca kr. 2,0 mio. i kompensation for faste omkostninger grundet udbruddet af COVID-19, hvoraf der endnu ikke er modtaget kompensation. Ved aflæggelse af årsregnskab pågår dialog med Erhvervsstyrelsen vedrørende udbetaling af resterende ansøgt beløb. Grundet store krav til dokumentation fra Erhvervsstyrelsen er der usikkerhed vedrørende resterende udbetaling af COVID-19.

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

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 ejendom, samt typen af ejendomme.

Selskabet har i regnskabsåret ansøgt om COVID-19 kompensation i overensstemmelse med mulighederne for faste omkostninger. Selskabet har pr. statusdag et tilgodehavende på kompensation på kr. 2,0 mio., som ikke er modtaget. Der er derfor usikkerhed vedrørende indregning af kompensation som indtægt og tilgodehavende.

Værdiansættelse af grunde og bygninger samt tilgodehavende COVID-19 kompensation har væsentlig indflydelse årets resultat og selskabets finansielle stilling. En alternativ vurdering af værdien af grunde og bygninger samt tilgodehavende COVID-19 kompensation kan/vil have en væsentlig indvirkning på selskabets egenkapital og finansielle stilling, samt årets resultat.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 43.029, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør t.kr. 83.897.

Der er udstedt ejerpantebreve vedrørende selskabets ejendomme på t.kr. 14.265, ejerpantebreve er i selskabets besiddelse.

Der er udstedt skadeløshedsbrev vedrørende selskabets ejendomme på t.kr. 13.550, skadeløshedsbreve er selskabets besiddelse.

Der er lyst afgiftsbreve for t.eur. 499 og t.kr. 2.400 i forbindelse med overførsel af tinglysningsafgift.

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.

Gorm Lokdam

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-603224135091
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 14:04:38
Underskrevet med NemID

Gorm Lokdam

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-603224135091
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 14:04:38
Underskrevet med NemID

Ann Vibeke Lokdam

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-975453937984
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 14:06:03
Underskrevet med NemID

Jesper Ovesen - statsautoriseret revisor

Som Revisor NEM ID
RID: 1294222641650
Tidspunkt for underskrift: 11-03-2022 kl.: 14:40:07
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8dce2bpRjpu247223970

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.