

MEMP ApS
Transformervej 17, 1., 2860 Søborg

CVR-nr. 10 06 11 64

Årsrapport for regnskabsåret

1. oktober 2019 - 30. september 2020
(20. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 16/2-2021

Dirigent
Per Rasmussen

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab:

MEMP ApS

Transformervej 17, 1.

2860 Søborg

CVR-nr.: 10 06 11 64

Hjemstedskommune: Gladsaxe

Direktion:

Per Rasmussen

Elmevænget 39

2880 Bagsværd

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for MEMP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 8. februar 2021

I direktionen:

Per Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i MEMP ApS:

Konklusion:

Vi har revideret årsregnskabet for MEMP ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de 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.

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 nødvendigt 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 - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

- 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 om 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 på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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.

Søborg, den 8. februar 2021

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Steen Storm Winther
registreret revisor
MNE-nr.: mne33715

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter er som holdingselskab at eje anparter i associerede virksomheder. Endvidere er selskabets aktivitet at eje en portefølje af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2019/2020 realiseret et resultat før skat på tkr. 12.161 mod tkr. -16.525 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 9.268 mod tkr. -17.770 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 201.557.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt tilvalg af visse bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger :

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabet er administrationsselskab for den tvungne sambeskatning af koncernens selskaber. I administrationsselskabet medregnes koncernens samlede mellemværende med Skat. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag fra koncernens selskaber til administrationsselskabet indregnes i administrationsselskabets balance under tilgodehavende hos eller gæld til de tilknyttede virksomheder.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne er baseret på aktivernes forventede levetid, og der er i al væsentlighed anvendt følgende forventede brugstider ved beregningen af afskrivningerne:

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	4 år	0%

Driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under kr. 14.100 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udgifter til edb-programmer (software) under kr. 14.100 samt udgifter til udvikling, tilretning mv. af edb-systemer udgiftsføres i det år, hvor udgiften er afholdt.

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

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen er medregnet den forholdsmæssige andel i de associerede og tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

I balancen er medregnet den forholdsmæssige andel i værdien af de associerede og tilknyttede virksomheder.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, indregnes under kapitalandele i associerede og tilknyttede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelses erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger den forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Værdipapirer:

Børsnoterede værdipapirer indregnes til kostpris og måles til børskursen pr. balancedatoen. Den opståede kursgevinst eller kurstab føres på de finansielle poster i resultatopgørelsen. Anskaffelsessummen i forbindelse med salg af værdipapirer opgøres efter gennemsnitsmetoden.

Andre værdipapirer måles til kostpris, idet det ikke vurderes muligt med sikkerhed at opgøre dagsværdien eller tilnærmet dagsværdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at ville

Egenkapital og udbytte:

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling. Udbytte, som forventes udloddet for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for 1. oktober 2019 - 30. september 2020

<u>Note</u>		2018/ 2019 <u>tkr.</u>
	Omsætning.....	0 1.043
	Andre eksterne omkostninger.....	-870.382 -1.211
	Bruttofortjeneste.....	-870.382 -168
1	Af- og nedskrivninger.....	-194.987 -223
	Resultat før finansielle poster.....	-1.065.369 -391
2	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	519.716 824
3	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-85.313 -675
	Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	151.441 215
	Finansielle indtægter.....	26.905.037 19.093
	Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder..	-1.800 0
	Andre finansielle omkostninger.....	-14.262.323 -35.591
	Resultat før skat.....	12.161.389 -16.525
4	Skat af årets resultat.....	-2.893.298 -1.245
	Årets resultat.....	9.268.091 -17.770
	Årets resultat foreslås disponeret således:	
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode.....	-16.853 97
	Foreslået udbytte.....	113.000 111
	Overført overskud.....	9.171.944 -17.978
	Resultatdisponering i alt.....	9.268.091 -17.770

Balance pr. 30. september 2020

Aktiver

<u>Note</u>		30/09 2019 <u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:	
	Materielle anlægsaktiver	
5	Driftsmateriel og inventar.....	<u>292.480</u> <u>489</u>
		<u>292.480</u> <u>489</u>
	Finansielle anlægsaktiver:	
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	1.954.881 1.636
5	Kapitalandele i associerede virksomheder.....	<u>3.123.842</u> <u>3.191</u>
		<u>5.078.723</u> <u>4.827</u>
	Anlægsaktiver i alt.....	<u>5.371.203</u> <u>5.316</u>
	Omsætningsaktiver:	
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser.....	0 16
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....	4.367.585 7.216
	Tilgodehavende hos associerede virksomheder.....	10.021.344 13.800
	Andre tilgodehavender.....	876.841 1.537
	Periodeafgrænsningsposter.....	145.811 17
	Udskudt skat (skatteaktiv).....	<u>47.984</u> <u>43</u>
		<u>15.459.565</u> <u>22.629</u>
6	Værdipapirer.....	<u>147.377.091</u> <u>168.839</u>
	Likvide beholdninger.....	<u>37.651.576</u> <u>10.941</u>
	Omsætningsaktiver i alt.....	<u>200.488.232</u> <u>202.409</u>
	Aktiver i alt.....	<u>205.859.435</u> <u>207.725</u>

Balance pr. 30. september 2020

Passiver

<u>Note</u>		30/09 2019 <u>tkr.</u>
	Egenkapital:	
	Selskabskapital.....	125.000 125
	Overkurs ved emission.....	375.000 375
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.	0 0
	Overført resultat.....	200.943.627 191.772
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	<u>113.000 111</u>
	Egenkapital i alt.....	<u>201.556.627 192.383</u>
	Hensatte forpligtelser:	
	Hensættelser til udskudt skat.....	<u>0 0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0 0</u>
	Gældsforpligtelser:	
	Langfristede gældsforpligtelser:	
7	Anden langfristet gæld.....	<u>2.252.171 0</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>2.252.171 0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:	
	Kreditinstitutter.....	1.252 7.573
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	75.000 93
	Gæld til tilknyttede selskaber.....	116.723 89
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....	1.812.509 6.704
	Anden gæld.....	<u>45.153 883</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>2.050.637 15.342</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>4.302.808 15.342</u>
	Passiver i alt.....	<u>205.859.435 207.725</u>
8	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
9	Medarbejderforhold	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse 2019/2020

	Anparts- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året
Saldo pr. 1. oktober 2019.....	125.000	375.000	0	191.771.683	110.600
Betalt udbytte.....	0	0	0	0	-110.600
Kursregulering til ultimokurs					
vedr. associeret virksomhed.....	0	0	16.853	0	0
Årets resultat.....	0	0	-16.853	9.284.944	0
Årets udbytte.....	0	0	0	-113.000	113.000
Saldo pr. 30. september 2020.....	125.000	375.000	0	200.943.627	113.000

Egenkapitalopgørelse 2018/2019

	Anparts- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året
Saldo pr. 1. oktober 2018.....	125.000	375.000	0	209.749.593	108.000
Betalt udbytte.....	0	0	0	0	-108.000
Kursregulering til ultimokurs					
vedr. associeret virksomhed.....	0	0	-96.887	0	0
Årets resultat.....	0	0	96.887	-17.867.310	0
Årets udbytte.....	0	0	0	-110.600	110.600
Saldo pr. 30. september 2019.....	125.000	375.000	0	191.771.683	110.600

Noter til årsrapporten

		2018/ 2019 <u>tkr.</u>
1 Af- og nedskrivninger:		
Afskrivninger.....	194.987	223
	<u>194.987</u>	<u>223</u>
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af tilknyttede virksomheders resultat	519.716	824
	<u>519.716</u>	<u>824</u>
3 Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af associerede virksomheders resultat	-73.628	-291
Andel af resultat svarende til udligning af negativ egenkapital tidl. år i de associerede virksomheder - tilbageført...	0	-364
Andel af resultat svarende til udligning af negativ egenkapital i de associerede virksomheder	-11.685	-20
	<u>-85.313</u>	<u>-675</u>
4 Skat af årets resultat:		
Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:		
Skat af årets skattepligtige indkomst.....	2.898.752	1.246
Reg. skat tidligere år.....	0	0
Ændring i årets udskudte skat.....	-5.454	-1
	<u>2.893.298</u>	<u>1.245</u>

Noter til årsrapporten

5 Anlægsoversigt

	<u>Drifts- materiel og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2019.....	3.698.740
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30. september 2020.....	<u>3.698.740</u>
Afskrivninger pr. 1. oktober 2019.....	3.211.273
Årets af- og nedskrivninger.....	194.987
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang.....	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2020.....	<u>3.406.260</u>
Balanceværdi pr. 30. september 2020.....	<u>292.480</u>

Noter til årsrapporten

5 Anlægsoversigt - fortsat:

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2019.....	16.667
Årets tilgang.....	0
Årets afgang til kostpriser.....	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30. september 2020.....	<u>16.667</u>
Værdireguleringer pr. 1. oktober 2019.....	1.619.693
Kursregulering til ultimokurs.....	-1.195
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	519.716
Værdireguleringer af kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	0
Udbytte fra tilknyttet virksomhed.....	-200.000
Årets afgang, værdiregulering.....	<u>0</u>
Værdireguleringer pr. 30. september 2020.....	<u>1.938.214</u>
Balanceværdi pr. 30. september 2020.....	<u>1.954.881</u>

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed udgør nom. kr. 16.667 (ejerandel 33,34% og stemmeandel 83,33%) i Memp 2017 ApS, Søborg, CVR-nr. 38 87 91 11. Resultat ifølge seneste årsrapport (2019/2020) udgjorde kr. 1.559.305, og egenkapital ifølge seneste årsrapport (30/9 2020) udgjorde kr. 5.865.229.

Noter til årsrapporten

5 Anlægsoversigt - fortsat:	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1. oktober 2019.....	6.011.803
Årets tilgang.....	1
Årets afgang til kostpriser.....	0
Anskaffelsessum pr. 30. september 2020.....	<u>6.011.804</u>
Værdireguleringer pr. 1. oktober 2019.....	-2.820.698
Kursregulering til ultimokurs.....	18.049
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-73.628
Værdireguleringer af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-11.685
Udbytte fra associerede virksomheder.....	0
Årets afgang, værdiregulering.....	0
Værdireguleringer pr. 30. september 2020.....	<u>-2.887.962</u>
Balanceværdi pr. 30. september 2020.....	<u>3.123.842</u>

Kapitalandele i associeret virksomhed udgør nom. kr. 200.000 (ejerandel og stemmeandel 25%) i Converse Scandinavia A/S, København, CVR-nr. 10 05 10 61.

Kapitalandele i associeret virksomhed udgør nom. kr. 300.000 (ejerandel og stemmeandel 33,33%) i Frihavsstationen A/S, København, CVR-nr. 32 93 55 91.

Kapitalandele i associeret virksomhed nom. 490.000 (ejerandel og stemmeandel 49%) i Mentor Footwear ApS, København, CVR-nr. 27 12 15 19.

Kapitalandele i associeret virksomhed udgør nom. SEK. 1.200.000 (ejerandel og stemmeandel 50,00%) i Woodlands Country Club Golf AB, Sverige, Org. Nr. 556610-7719.

Noter til årsrapporten

5 **Anlægsoversigt - fortsat:**

Kapitalandele i associeret virksomhed udgør nom. kr. 118.500 (ejerandel 19,75% og stemmeandel 25,50%) i Lacrosse Scandinavia A/S, København, CVR-nr. 35 25 35 64.

Kapitalandele i associeret virksomhed udgør nom. kr. 30.000 (ejerandel og stemmeandel 50,00%) i McFly Holding ApS, København, CVR-nr. 39 81 71 79.

6 **Aktiver/forpligtelser indregnet til dagsværdi efter §37- §38**

	Værdi ultimo indregnet i balancen	Årets ureali- serede gevin- ster indreg- net i resultat- opgørelsen	Årets ure- aliserede tab indreg- net i resultat- opgørelsen
Børsnoterede aktier.....	145.380.421	17.189.070	9.462.888

7 **Langfristede gældsforpligtelser:**

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder kr. 0 af den langfristede gæld.

8 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Derudover påhviler der ikke selskabet eventualforpligtelser ud over normal opsigelsesvarsel vedr. lokaleleje. Huslejeforpligtelsen udgør tkr. 16.

Selskabet er administrationselskab for den tvungne sambeskatning af koncernens selskaber. I administrationselskabet medregnes det samlede mellemværende med Skat. Tilgodehavende og skyldigt sambeskatningsbidrag fra koncernens selskaber til administrationselskabet indregnes i administrationselskabets balance under tilgodehavende hos eller gæld til de tilknyttede og associerede virksomheder.

Noter til årsrapporten

9 Medarbejderforhold:

2018/
2019

Gennemsnitligt antal beskæftigede personer.....	<u>1</u>	<u>1</u>
---	----------	----------