

**Frederiksmose Holding ApS**  
Tobjergevej 10, 6830 Nørre Nebel

**CVR-nr. 10 14 95 17**

**Årsrapport**

**2018/19**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2019

---

Lone Frederiksmose  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Frederiksmose Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 29. november 2019

**Direktion**

Lone Frederiksmose

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Frederiksmose Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Frederiksmose Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skjern, den 29. november 2019

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

John Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne27779

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Frederiksmose Holding ApS Tobjergevej 10 6830 Nørre Nebel
	Telefon: 75 28 23 88
	CVR-nr.: 10 14 95 17
	Stiftet: 1. september 2003
	Hjemsted: Varde
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Lone Frederiksmose
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern
<b>Bankforbindelse</b>	Sparekassen for Nørre Nebel og Omegn Bredgade 46 6830 Nørre Nebel
<b>Dattervirksomhed</b>	DK Totalentreprise ApS, Varde
<b>Associeret virksomhed</b>	Søemose Ejendomme ApS, Esbjerg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i holdingvirksomhed, udlejning af bygning og driftsmateriel og dermed beslægtede investeringer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 140 t.kr. mod 188 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 578 t.kr. mod 93 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Frederiksmose Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### 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 i egenkapitalen.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år



## Anvendt regnskabspraksis

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret 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 og associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder 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.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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 Frederiksmose Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser overfor dattervirksomhed. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

### Gældsforpligtelser

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>139.685</b>	<b>188.167</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-132.637	-149.444
<b>Driftsresultat</b>	<b>7.048</b>	<b>38.723</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	578.654	58.318
1 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	5.256	6.383
Andre finansielle indtægter	36.001	42.231
Øvrige finansielle omkostninger	-48.828	-42.353
<b>Resultat før skat</b>	<b>578.131</b>	<b>103.302</b>
2 Skat af årets resultat	185	-9.933
<b>Årets resultat</b>	<b>578.316</b>	<b>93.369</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	875.791	58.318
Udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
Disponeret fra overført resultat	-351.475	-17.849
<b>Disponeret i alt</b>	<b>578.316</b>	<b>93.369</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	217.635	133.788
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	434.046	462.910
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>651.681</u>	<u>596.698</u>
5 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.270.662	691.252
6 Kapitalandel i associeret virksomhed	16.667	0
7 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	486.800	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.774.129</u>	<u>691.252</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.425.810</u></b>	<b><u>1.287.950</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	70.411	212.828
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	15.000	0
Udskudte skatteaktiver	7.745	15.437
Tilgodehavende selskabsskat	86.152	45.873
Andre tilgodehavender	45.084	0
Tilgodehavender i alt	<u>224.392</u>	<u>274.138</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>577.399</u>	<u>572.379</u>
Værdipapirer i alt	<u>577.399</u>	<u>572.379</u>
Likvide beholdninger	<u>359.593</u>	<u>1.099.876</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.161.384</u></b>	<b><u>1.946.393</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.587.194</u></b>	<b><u>3.234.343</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
8 Anpartskapital	125.000	125.000
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.190.662	314.871
10 Overført resultat	1.930.890	2.282.365
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.300.552</b>	<b>2.775.136</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Andre hensatte forpligtelser	0	25.008
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>25.008</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser	192.874	260.762
12 Langfristede gældsforpligtelser i alt	192.874	260.762
12 Kortfristet del af langfristet gæld	67.888	146.049
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.380	12.380
Anden gæld	13.500	15.008
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	93.768	173.437
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>286.642</b>	<b>434.199</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.587.194</b>	<b>3.234.343</b>
<b>13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>14 Eventualposter</b>		

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b>		
Andre finansielle indtægter fra DK Totalentreprise ApS	5.256	6.383
	<b><u>5.256</u></b>	<b><u>6.383</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-7.898	1.958
Årets regulering af udskudt skat	7.692	7.975
Regulering af tidligere års skat	21	0
	<b><u>-185</u></b>	<b><u>9.933</u></b>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli	138.572	132.593
Tilgang i årets løb	87.240	5.979
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>225.812</u></b>	<b><u>138.572</u></b>
Afskrivninger 1. juli	-4.784	-2.392
Årets afskrivninger	-3.393	-2.392
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b><u>-8.177</u></b>	<b><u>-4.784</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>217.635</u></b>	<b><u>133.788</u></b>

## Noter

	30/6 2019	30/6 2018
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	1.303.731	1.067.195
Tilgang i årets løb	150.380	236.536
Afgang i årets løb	-280.000	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>1.174.111</b>	<b>1.303.731</b>
Afskrivninger 1. juli	-840.821	-693.769
Årets afskrivninger	-129.244	-147.052
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	230.000	0
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>-740.065</b>	<b>-840.821</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>434.046</b>	<b>462.910</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	272.340	436.752
<b>5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	220.000	220.000
Afgang i årets løb	-140.000	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>80.000</b>	<b>220.000</b>
Opskrivninger 1. juli	314.871	256.553
Årets resultat	578.654	58.318
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	296.381	0
Tilbageført årets resultat i tvangsopløst tilknyttet virksomhed	756	0
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>1.190.662</b>	<b>314.871</b>
Modregnet i tilgodehavender	0	131.373
Overført til hensatte forpligtelser	0	25.008
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>0</b>	<b>156.381</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>1.270.662</b>	<b>691.252</b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
DK Totalentreprise ApS	Varde	100 %



## Noter

	30/6 2019	30/6 2018
<b>6. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Tilgang i årets løb	16.667	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>16.667</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>16.667</b>	<b>0</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Søemose Ejendomme ApS	Esbjerg	33,33 %
<b>7. Tilgodehavender hos associerede virksomheder</b>		
Selskabet har ydet ansvarlig lån til Søemose Ejendomme ApS.		
Lånet forrentes med 2% p.a. Renterne udbetales ikke men tilskrives løbende. Lånet er uopsigeligt fra långivers side.		
	30/6 2019	30/6 2018
<b>8. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	314.871	256.553
Resultatandel	875.791	58.318
	<b>1.190.662</b>	<b>314.871</b>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	2.282.365	2.300.214
Årets overførte overskud eller underskud	-351.475	-17.849
	<b>1.930.890</b>	<b>2.282.365</b>

## Noter

	30/6 2019	30/6 2018
<b>11. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	52.900	51.700
Udloddet udbytte	-52.900	-51.700
Udbytte for regnskabsåret	54.000	52.900
	<b>54.000</b>	<b>52.900</b>

## 12. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2019	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/6 2019	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	260.762	67.888	192.874	0
	<b>260.762</b>	<b>67.888</b>	<b>192.874</b>	<b>0</b>

## 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirer 339 t.kr. er pantsat til sikkerhed for dattervirksomhedens bankmellemværende.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Af selskabets materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 434 t.kr., skønnes 0 t.kr. at være omfattet af pantsætningen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 272 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2019 udgør 261 t.kr.

## 14. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 153 t.kr.