

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

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

**Årsrapport**

**2019/20**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2020

---

Lone Frederiksmose  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørre Nebel, den 7. december 2020

**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 2019 - 30. juni 2020 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 revisors Ethiske 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 7. december 2020

### **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 Naturaleza 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 112 t.kr. mod 140 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -330 t.kr. mod 578 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **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.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### 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 tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds 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.

### 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

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 salgsomkostninger 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.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i datter- og associerede virksomheder 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

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

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

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill 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 nettorealiseringsværdien 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 datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>111.916</b>	<b>139.685</b>
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-126.525	-132.637
<b>Driftsresultat</b>	<b>-14.609</b>	<b>7.048</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-302.091	578.654
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-6.222	0
1 Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.523	5.256
Andre finansielle indtægter	40.018	36.001
2 Øvrige finansielle omkostninger	-57.649	-48.828
<b>Resultat før skat</b>	<b>-336.030</b>	<b>578.131</b>
3 Skat af årets resultat	6.100	185
<b>Årets resultat</b>	<b>-329.930</b>	<b>578.316</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-302.091	875.791
Udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
Disponeret fra overført resultat	-83.139	-351.475
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-329.930</b>	<b>578.316</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Grunde og bygninger	211.514	217.635
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	262.319	434.046
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>473.833</u>	<u>651.681</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.088.571	1.270.662
7 Kapitalandel i associeret virksomhed	22.945	16.667
8 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	764.973	486.800
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.876.489</u>	<u>1.774.129</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.350.322</u></b>	<b><u>2.425.810</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	75.504	70.411
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	15.000
Udskudte skatteaktiver	13.845	7.745
Tilgodehavende selskabsskat	46.088	86.152
Andre tilgodehavender	50.000	45.084
Tilgodehavender i alt	<u>185.437</u>	<u>224.392</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>649.496</u>	<u>577.399</u>
Værdipapirer i alt	<u>649.496</u>	<u>577.399</u>
Likvide beholdninger	<u>370.525</u>	<u>359.593</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.205.458</u></b>	<b><u>1.161.384</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.555.780</u></b>	<b><u>3.587.194</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
9 Anpartskapital	125.000	125.000
10 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	888.571	1.190.662
11 Overført resultat	1.847.751	1.930.890
12 Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.916.622</b>	<b>3.300.552</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser	120.344	192.874
13 Langfristede gældsforpligtelser i alt	120.344	192.874
13 Kortfristet del af langfristet gæld	69.530	67.888
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.378	12.380
Gæld til tilknyttede virksomheder	402.730	0
Anden gæld	34.176	13.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	518.814	93.768
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>639.158</b>	<b>286.642</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.555.780</b>	<b>3.587.194</b>
<b>14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>15 Eventualposter</b>		

## Noter

	2019/20	2018/19
<b>1. Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder</b>		
Andre finansielle indtægter fra DK Totalentreprise ApS	0	5.256
Andre finansielle indtægter fra Naturaleza ApS	4.523	0
	<b>4.523</b>	<b>5.256</b>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	8.549	0
Andre finansielle omkostninger	49.100	48.828
	<b>57.649</b>	<b>48.828</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	-7.898
Årets regulering af udskudt skat	-6.100	7.692
Regulering af tidligere års skat	0	21
	<b>-6.100</b>	<b>-185</b>
	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. juli	225.812	138.572
Tilgang i årets løb	0	87.240
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>225.812</b>	<b>225.812</b>
Afskrivninger 1. juli	-8.177	-4.784
Årets afskrivninger	-6.121	-3.393
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>-14.298</b>	<b>-8.177</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>211.514</b>	<b>217.635</b>

## Noter

	30/6 2020	30/6 2019
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	1.174.111	1.303.731
Tilgang i årets løb	0	150.380
Afgang i årets løb	-60.380	-280.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>1.113.731</b>	<b>1.174.111</b>
Afskrivninger 1. juli	-740.065	-840.821
Årets afskrivninger	-120.404	-129.244
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	9.057	230.000
<b>Afskrivninger 30. juni</b>	<b>-851.412</b>	<b>-740.065</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>262.319</b>	<b>434.046</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	190.761	272.340
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	80.000	220.000
Tilgang i årets løb	120.000	0
Afgang i årets løb	0	-140.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>200.000</b>	<b>80.000</b>
Opskrivninger 1. juli	1.190.662	314.871
Årets resultat	-302.091	578.654
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	296.381
Tilbageført årets resultat i tvangsopløst tilknyttet virksomhed	0	756
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>888.571</b>	<b>1.190.662</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>1.088.571</b>	<b>1.270.662</b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
DK Totalentreprise ApS	Varde	100 %
Naturaleza ApS	Varde	100 %



## Noter

	30/6 2020	30/6 2019
<b>7. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	16.667	0
Tilgang i årets løb	12.500	16.667
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>29.167</b>	<b>16.667</b>
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-6.222	0
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>-6.222</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>22.945</b>	<b>16.667</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Søemose Ejendomme ApS	Esbjerg	50 %
<b>8. Tilgodehavender hos associerede virksomheder</b>		
Selskabet har ydet ansvarlig lån til Søemose Ejendomme ApS. Lånet forrentes med 1% p.a. Renterne udbetales ikke men tilskrives løbende. Lånet er uopsigeligt fra långivers side.		
<b>9. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. juli	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli	1.190.662	314.871
Resultatandel	-302.091	875.791
	<b>888.571</b>	<b>1.190.662</b>

## Noter

	30/6 2020	30/6 2019		
<b>11. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. juli	1.930.890	2.282.365		
Årets overførte overskud eller underskud	-83.139	-351.475		
	<b>1.847.751</b>	<b>1.930.890</b>		
<b>12. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>				
Udbytte 1. juli	54.000	52.900		
Udloddet udbytte	-54.000	-52.900		
Udbytte for regnskabsåret	55.300	54.000		
	<b>55.300</b>	<b>54.000</b>		
<b>13. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Kortfristet</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>30/6 2020</b>	<b>del af lang-</b>	<b>gæld</b>	<b>efter 5 år</b>
		<b>fristet gæld</b>	<b>30/6 2020</b>	
Leasingforpligtelser	189.874	69.530	120.344	0
	<b>189.874</b>	<b>69.530</b>	<b>120.344</b>	<b>0</b>

## 14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirer 306 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 2020 udgør 191 t.kr., skønnes 0 t.kr. at være omfattet af pantsætningen.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 191 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2020 udgør 189 t.kr.

## Noter

---

### 15. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 33 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 10 måneder og en samlet restleasingydelse på 27 t.kr.

#### 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 0 t.kr.