

AA Holding af 1.1.1989 ApS

**Theresavej 1
7400 Herning**

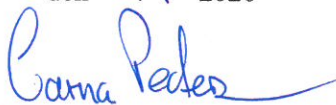
CVR-nr. 13 30 77 09

ÅRSRAPPORT

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 26/2 2020



Carina Hopff Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Lederspåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for AA Holding af 1.1.1989 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Herning, den 26/2 2020

Direktion


Carina Hopff Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i AA Holding af 1.1.1989 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for AA Holding af 1.1.1989 ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, 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 finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

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. 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.
- 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 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 og begivenheder 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.

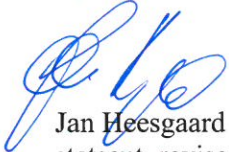
Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Herning, den 26/2 2020

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 78 33 78 18



Jan Heesgaard
statsaut. revisor
mne6143

Selskabsoplysninger

Selskabet

AA Holding af 1.1.1989 ApS
Theresavej 1
7400 Herning

Telefon: 97 12 46 11

CVR-nr.: 13 30 77 09

Stiftet: 20. marts 1989

Kommune: Herning

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Carna Hopff Pedersen

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergade 48
7400 Herning

statsaut. revisor Jan Heesgaard

revisor Ole Ravn Callesen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at investere i erhvervsejendomme.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet måler investeringsejendomme til dagsværdi. Den anvendte model er nærmere beskrevet under anvendt regnskabspraksis. Målingen er forbundet med væsentlige regnskabsmæssige skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for AA Holding af 1.1.1989 ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttofortjeneste

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, investeringsejendommenes driftsomkostninger samt andre ekstrene omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter.

Investeringssejendommenes driftsomkostninger

Investeringssejendommenes driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt fællesomkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, revisor og juridisk assistance mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme er ejendomme, der besiddes for at opnå lejeindtægter og kapitalgevinster ved et eventuelt efterfølgende salg.

Investeringsjendomme måles ved første indregning til kostpris, der omfatter ejendommens købspris og eventuelle direkte tilknyttede omkostninger.

Investeringsjendomme måles efterfølgende til dagsværdi. Ejendommens dagsværdi revurderes årligt på baggrund af den afkastbaserede værdiansættelsesmodel.

Dagsværdien beregnes ud fra nettoforrentningen for erhvervsjendomme inden for det geografiske område, hvor ejendommene er beliggende. Nettoforrentningen beregnes under hensyntagen til de eksisterende lejekontrakter, ejendommens vedligeholdelsestilstand samt budgetterne for det kommende år. Afkastprocenter der er anvendt ved målingen ligger i intervallet 6,5 % - 8 %.

Nettoforrentningen beregnes som de samlede huslejeindtægter med fradrag af direkte omkostninger i form af ejendomsskatter, forsikringer og vedligeholdelse samt administration, som pålignes investeringsejendommene divideret med investeringsejendommens regnskabsmæssige værdi.

Ændringer i dagsværdien indregnes i resultatopgørelsen og henlægges som en frivillig reserve på egenkapitalen "reserve for dagsværdi på investeringsaktiver".

Som følge af målingen til dagsværdi foretages der ikke afskrivning på investeringsejendommene.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Koncerngoodwill ved køb af aktier i tilknyttede og associerede virksomheder afskrives over 5 år. Koncernbadwill ved køb af aktier i tilknyttede og associerede virksomheder medtages som en periodeafgrænsningspost (passiver) og indtægtsføres over 5 år. Restværdien af koncerngoodwill udgør kr. 0.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede værdipapirer, der indregnes til fondsbørsens salgsværdi på balancedagen, og aktier i unoterede selskaber, der indregnes til dagsværdi.

Grunde og bygninger

Varebeholdninger måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

1. oktober - 30. september

Note	2018/19	2017/18 kr. 1.000
BRUTTORESULTAT	544.664	1.226
1 Personaleomkostninger	-826.380	-729
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-27.057	-7
Resultat af drift før dagsværdireguleringer	-308.773	490
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	300
DRIFTSRESULTAT	-308.773	790
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	208.175	4.416
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	4.650	-1.444
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	389.023	481
Andre finansielle indtægter	15.708	127
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	286.914	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-42.382	-20
Andre finansielle omkostninger	-449.877	-198
RESULTAT FØR SKAT	103.438	4.152
Skat af årets resultat	100.296	-872
ÅRETS RESULTAT	203.734	3.280
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	720.000	706
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	240.371	5.694
Overført resultat	-756.637	-3.120
DISPONERET I ALT	203.734	3.280

Balance 30. september
AKTIVER

Note	2019	2018 kr. 1.000
2 Grunde og bygninger	26.351.581	26.352
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	101.462	128
Materielle anlægsaktiver	26.453.043	26.480
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	70.311.674	51.242
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.032.364	11.206
Andre værdipapirer og kapitalandele	12.957.480	13.600
Finansielle anlægsaktiver	86.301.518	76.048
ANLÆGSAKTIVER	112.754.561	102.528
Grunde og bygninger	12.517.685	11.398
Varebeholdninger	12.517.685	11.398
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	16.577.678	8.205
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	348.130	342
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	109.794	0
Andre tilgodehavender	221.517	108
Periodeafgrænsningsposter	14.602	18
Tilgodehavender	17.271.721	8.673
Likvide beholdninger	65.225	3.941
OMSÆTNINGSAKTIVER	29.854.631	24.012
AKTIVER	142.609.192	126.540

Balance 30. september
PASSIVER

Note	2019	2018 kr. 1.000
Virksomhedskapital	300.000	300
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	34.361.788	15.259
Overført resultat	88.111.867	88.868
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	720.000	706
5 EGENKAPITAL.....	123.493.655	105.133
Prioritetsgæld.....	13.338.033	14.690
Kreditinstitutter.....	0	94
6 Langfristede gældsforpligtelser	13.338.033	14.784
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.393.011	1.392
Kreditinstitutter.....	966.451	528
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	175.126	660
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.730.326	2.934
Selskabsskat.....	0	1.085
Anden gæld.....	60.243	24
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	452.347	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	5.777.504	6.623
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	19.115.537	21.407
PASSIVER.....	142.609.192	126.540
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2018/19	2017/18 kr. 1.000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger.....	826.380	729
	<u>826.380</u>	<u>729</u>
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. oktober 2018.....	28.157.826	135.283
Årets tilgang.....	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 30. september 2019	<u>28.157.826</u>	<u>135.283</u>
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2018.....	-1.806.245	-6.764
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Af-/nedskrivninger.....	0	-27.057
Af-/nedskrivninger 30. september 2019	<u>-1.806.245</u>	<u>-33.821</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	<u>26.351.581</u>	<u>101.462</u>

Noter

	2019	2018 kr. 1.000
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018.....	33.919.750	33.920
Kostpris 30. september 2019.....	33.919.750	33.920
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2018.....	17.321.091	12.906
Årets resultatandele.....	208.175	4.416
Årets opskrivning.....	18.862.658	0
Op- og nedskrivninger 30. september 2019.....	36.391.924	17.322
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019.....	70.311.674	51.242

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejendomsselskabet Dalgas A/S, Herning	100 %	19.338.650	3.965.563
Ejendomsselskabet Dalgas Allé 1-3 A/S, Herning	100 %	50.973.023	-3.757.388

Noter

	2019	2018 kr. 1.000
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2018.....	13.267.625	12.538
Årets tilgang.....	0	4.000
Afgang	-8.205.125	-3.270
Kostpris 30. september 2019	5.062.500	13.268
Op- og nedskrivninger 1. oktober 2018	-2.062.332	7.239
Årets resultatandele.....	4.650	1.965
Af-/nedskrivninger, primo	0	-1.039
Afskrivning koncerngoodwill	0	-654
Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	27.546	-9.573
Op- og nedskrivninger 30. september 2019	-2.030.136	-2.062
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	3.032.364	11.206

Kapitalandele i associerede virksomheder kan pr. 30/9 specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Knudmose Have Boliger ApS	Herning	50%
Industri Invest Herning A/S	Herning	50%
Knudmose Have ApS	Herning	50%

Noter

	1/10 2018	Netto bevægelser	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2019
5 Egenkapital					
Virksomhedskapital	300.000	0	0	0	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	15.258.759	18.862.658	0	240.371	34.361.788
Overført resultat.....	88.868.504	0	0	-756.637	88.111.867
Forslag til udbytte for regnskabsåret	706.000	0	-706.000	720.000	720.000
	105.133.263	18.862.658	-706.000	203.734	123.493.655

	1/10 2018 Gæld i alt	30/9 2019 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	15.729.271	14.637.033	1.299.000	8.114.000
Kreditinstitutter.....	446.011	94.011	94.011	0
	16.175.282	14.731.044	1.393.011	8.114.000

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er afgivet begrænset selvskyldnerkaution på 50% af Knudmose Have ApS' mellemværende med pengeinstitut.

Der er afgivet begrænset kaution på 10% af Holstebro Butikscenter Vest A/S' mellemværende med realkreditinstitut.

A.A. Holding af 1.1. 1989 ApS kautioner for det tilknyttede selskab, Ejendomsselskabet Dalgas A/S' gæld til kreditinstitut. Dagsværdien af gælden andrager pr. statusdagen i alt ca. kr. 48.200.000.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Dissing Company ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Noter

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Den anførte prioritetsgæld på kr. 14.637.033 er tinglyst med sikkerhed i 3 af selskabets ejendomme, opført som anlægsaktiver, med en regnskabsmæssig værdi på kr. 22.151.581. Der er i ejendommene desuden tinglyst ejerpantebreve på kr. 4.300.000 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

Der er i grunde og bygninger med en samlet regnskabsmæssig værdi på kr. 12.517.685 tinglyst ejerpantebreve på kr. 22.056.173 til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

Til sikkerhed for anden gæld er tinglyst byrde pantstiftende med kr. 93.125.

Til sikkerhed for ejerforeninger er vedtægter tinglyst pantstiftende med i alt kr. 15.000.