

**Mariell A/S**  
**H. C. Lumbyes Vej 1, 7430 Ikast**

**CVR-nr. 13 63 78 30**

**Årsrapport**

**2020/21**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. september 2021

---

**Brian Huus**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Mariell A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 10. september 2021

### **Direktion**

Brian Huus

### **Bestyrelse**

Line Mørk Vestergaard Huus

Preben Rosenkilde

Brian Huus

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til aktionæren i Mariell A/S**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mariell A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.
- 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

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.

Ikast, den 10. september 2021

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen

statsautoriseret revisor  
mne16538

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Mariell A/S H. C. Lumbyes Vej 1 7430 Ikast  Telefon: 97153060  CVR-nr.: 13 63 78 30 Stiftet: 1. november 1989 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Line Mørk Vestergaard Huus Preben Rosenkilde Brian Huus
<b>Direktion</b>	Brian Huus
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
<b>Bankforbindelse</b>	Ringkøbing Landbobank, Torvet 18, 7400 Herning
<b>Modervirksomhed</b>	Mariell Holding ApS, H. C. Lumbyes Vej 1, 7430 Ikast
<b>Dattervirksomheder</b>	Mariell Ejendomme ApS, Ikast-Brande Ejendomsselskabet Trævænget 14, Vissenbjerg ApS, Ikast-Brande Mariell 4 ApS, Ikast-Brande
<b>Associeret virksomhed</b>	Nexø Ejendomsinvestering ApS, Ikast-Brande

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af investering i værdipapirer samt besiddelse af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

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

Det ordinære resultat efter skat udgør 5.224 t.kr. mod 3.517 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 Mariell A/S 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.

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

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

Brugstid

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

### Egenkapital

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

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

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 og for betalte acontoskatter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mariell A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-150.120</b>	<b>-277.335</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-82.864	-161.208
<b>Driftsresultat</b>	<b>-232.984</b>	<b>-438.543</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	549.654	606.140
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	105.693	289.208
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	2.075.065	2.495.210
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.441	0
Andre finansielle indtægter	4.092.907	804.547
1 Øvrige finansielle omkostninger	-672.131	-184.275
<b>Resultat før skat</b>	<b>5.919.645</b>	<b>3.572.287</b>
2 Skat af årets resultat	-695.546	-55.654
<b>Årets resultat</b>	<b>5.224.099</b>	<b>3.516.633</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	10.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	655.347	678.420
Udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overføres til overført resultat	4.568.752	0
Disponeret fra overført resultat	0	-7.261.787
<b>Disponeret i alt</b>	<b>5.224.099</b>	<b>3.516.633</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.026	424.494
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.026</u>	<u>424.494</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.946.318	5.396.664
5 Kapitalandel i associeret virksomhed	698.366	592.673
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	24.752.066	22.046.266
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.396.750</u>	<u>28.035.603</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>31.402.776</u></b>	<b><u>28.460.097</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.821	2.944
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	593.087	569.982
Udskudte skatteaktiver	73.400	52.200
Tilgodehavende selskabsskat	0	370.242
Andre tilgodehavender	4.704.466	5.699.684
Tilgodehavender i alt	<u>5.408.774</u>	<u>6.695.052</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	13.078.930	10.264.266
Værdipapirer i alt	<u>13.078.930</u>	<u>10.264.266</u>
Likvide beholdninger	212.057	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>18.699.761</u></b>	<b><u>16.959.318</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>50.102.537</u></b>	<b><u>45.419.415</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.703.183	3.047.836
Overført resultat	27.552.017	22.983.265
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>32.255.200</b>	<b>27.131.101</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	6.123.068	6.521.695
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.278	238.814
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.403.739	3.986.045
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	699.850	0
8 Anden gæld	7.610.402	7.541.760
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.847.337	18.288.314
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>17.847.337</b>	<b>18.288.314</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>50.102.537</b>	<b>45.419.415</b>

### 9 Oplysninger om dagsværdi

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### 11 Eventualposter



## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode</b>	<b>Overført resul- tat</b>	<b>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. juli 2019	1.000.000	2.369.416	30.245.052	100.000	33.714.468
Udloddet udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Resultatandel	0	678.420	-7.261.787	100.000	-6.483.367
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	10.000.000	0	10.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-10.000.000	0	-10.000.000
Egenkapital 1. juli 2020	1.000.000	3.047.836	22.983.265	100.000	27.131.101
Udloddet udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Resultatandel	0	655.347	4.568.752	0	5.224.099
	<b>1.000.000</b>	<b>3.703.183</b>	<b>27.552.017</b>	<b>0</b>	<b>32.255.200</b>

## Noter

	2020/21	2019/20
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	39.232	28.137
Andre finansielle omkostninger	632.899	156.138
	<b>672.131</b>	<b>184.275</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	722.942	56.012
Årets regulering af udskudt skat	-21.200	-1.700
Regulering af tidligere års skat	-9.284	0
Ej lempet udenlandsk udbytteskat	3.088	1.342
	<b>695.546</b>	<b>55.654</b>
	30/6 2021	30/6 2020
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	1.014.570	1.014.570
Afgang i årets løb	-974.441	0
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>40.129</b>	<b>1.014.570</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-590.076	-428.868
Årets afskrivninger	-82.864	-161.208
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	638.837	0
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-34.103</b>	<b>-590.076</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>6.026</b>	<b>424.494</b>

## Noter

	30/6 2021	30/6 2020
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli	2.642.501	142.501
Tilgang i årets løb	0	2.500.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>2.642.501</b>	<b>2.642.501</b>
Opskrivninger 1. juli	2.754.163	2.148.023
Årets resultat	549.654	606.140
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>3.303.817</b>	<b>2.754.163</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>5.946.318</b>	<b>5.396.664</b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Mariell Ejendomme ApS	Ikast-Brande	100 %
Ejendomsselskabet Trævænget 14, Vissenbjerg ApS	Ikast-Brande	100 %
Mariell 4 ApS	Ikast-Brande	100 %
<b>5. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Kostpris 1. juli	299.000	649.000
Afgang i årets løb	0	-350.000
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>299.000</b>	<b>299.000</b>
Opskrivninger 1. juli	293.673	221.374
Årets resultat	105.693	107.474
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-35.175
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b>399.366</b>	<b>293.673</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>698.366</b>	<b>592.673</b>
<b>Associeret virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Nexø Ejendomsinvestering ApS	Ikast-Brande	20 %

## Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<b>6. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. juli	12.187.849	11.344.973
Tilgang i årets løb	930.735	854.475
Afgang i årets løb	<u>-171.309</u>	<u>-11.599</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b><u>12.947.275</u></b>	<b><u>12.187.849</u></b>
Opskrivninger 1. juli	9.858.417	7.363.207
Årets opskrivninger	1.817.595	2.495.210
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	<u>128.779</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger 30. juni</b>	<b><u>11.804.791</u></b>	<b><u>9.858.417</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b><u>24.752.066</u></b>	<b><u>22.046.266</u></b>

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi på balancedagen. Værdiansættelsen foretages med udgangspunkt i seneste handler mellem eksterne parter eller ved kursfastsættelse i henhold til underliggende regnskaber.

## 7. Virksomhedskapital

Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 8. Anden gæld

Anden gæld vedrører gæld til tredjemand.

## 9. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Børsnoterede obligationer</u>	<u>Unoterede værdipapirer og kapitalandele</u>
Dagsværdi 30. juni	10.935.494	2.143.436	24.752.066
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>3.131.423</u>	<u>482.489</u>	<u>1.817.595</u>

## 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets værdipapirer med en bogført værdi på 13.079 t.kr. er stillet til sikkerhed for gæld til pengeinstitut 5.911 t.kr.

## Noter

---

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for 10 % af realkreditgæld i HCØ 65-69 Holding A/S. Kautionen pr. 30. juni 2021 udgør 1.000 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for 10 % af gæld til pengeinstitut i Haslehus ApS. Kautionen pr. 30. juni 2021 udgør 9.894 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende gæld til pengeinstitut i tilknyttede virksomheder. Gælden pr. 30. juni 2021 udgør 9.185 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mariell Holding ApS, CVR-nr. 41102594, som administrationsselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.