

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

CVR-nr. 13 63 78 30

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2020

Brian Huus
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 6. november 2020

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 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 6. november 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen

statsautoriseret revisor
mne16538

Selskabsoplysninger

Selskabet	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
Bestyrelse	Line Mørk Vestergaard Huus Preben Rosenkilde Brian Huus
Direktion	Brian Huus
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Ringkjøbing Landbobank, Torvet 18, 7400 Herning
Modervirksomhed	Mariell Holding ApS
Dattervirksomheder	Ejendomsselskabet Smedevej 14, Ikast ApS, Ikast-Brande Ejendomsselskabet Trævænget 14, Vissenbjerg ApS, Ikast-Brande Mariell 4 ApS, Ikast-Brande
Associeret virksomhed	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 3.517 t.kr. mod 2.076 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

Andre eksterne omkostninger

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 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 associerede virksomheder

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.

Anvendt regnskabspraksis

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders 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.

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 fremadrettet 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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 såvel materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

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. 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 associerede virksomheder 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 associerede virksomheder.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og kontantbeholdninger.

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.

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 Mariell A/S 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 nettorealisationstværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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>
Andre eksterne omkostninger	-277.335	-255.569
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-161.208	-164.246
Driftsresultat	-438.543	-419.815
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	606.140	497.085
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	289.208	128.328
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	13.688
Andre finansielle indtægter	3.299.757	2.551.451
1 Øvrige finansielle omkostninger	-184.275	-770.690
Resultat før skat	3.572.287	2.000.047
2 Skat af årets resultat	-55.654	75.840
Årets resultat	3.516.633	2.075.887
 Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	10.000.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	678.420	625.432
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overføres til overført resultat	0	1.350.455
Disponeret fra overført resultat	-7.261.787	0
Disponeret i alt	3.516.633	2.075.887

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	424.494	585.702
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>424.494</u>	<u>585.702</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.396.664	2.290.524
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	592.673	870.374
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	22.046.266	18.708.180
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>28.035.603</u>	<u>21.869.078</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>28.460.097</u>	<u>22.454.780</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.944	68.864
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	569.982	1.204.824
Udskudte skatteaktiver	52.200	50.500
Tilgodehavende selskabsskat	370.242	504.572
Andre tilgodehavender	5.699.684	4.654.763
Tilgodehavender i alt	<u>6.695.052</u>	<u>6.483.523</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	10.264.266	11.974.312
Værdipapirer i alt	<u>10.264.266</u>	<u>11.974.312</u>
Likvide beholdninger	0	11.008
Omsætningsaktiver i alt	<u>16.959.318</u>	<u>18.468.843</u>
Aktiver i alt	<u>45.419.415</u>	<u>40.923.623</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.047.836	2.369.416
9 Overført resultat	22.983.265	30.245.052
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Egenkapital i alt	<u>27.131.101</u>	<u>33.714.468</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	6.521.695	6.260.229
Leverandører af varer og tjenesteydelser	238.814	24.210
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.986.045	924.716
11 Anden gæld	7.541.760	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>18.288.314</u>	<u>7.209.155</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>18.288.314</u>	<u>7.209.155</u>
Passiver i alt	<u>45.419.415</u>	<u>40.923.623</u>
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	28.137	0
Andre finansielle omkostninger	<u>156.138</u>	<u>770.690</u>
	<u>184.275</u>	<u>770.690</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	56.012	-92.840
Årets regulering af udskudt skat	-1.700	17.000
Ej lempet udenlandsk udbytteskat	<u>1.342</u>	<u>0</u>
	<u>55.654</u>	<u>-75.840</u>
	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	<u>1.014.570</u>	<u>1.014.570</u>
Kostpris 30. juni	<u>1.014.570</u>	<u>1.014.570</u>
Afskrivninger 1. juli	-428.868	-264.622
Årets afskrivninger	<u>-161.208</u>	<u>-164.246</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-590.076</u>	<u>-428.868</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>424.494</u>	<u>585.702</u>

Noter

	30/6 2020	30/6 2019
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli	142.501	142.501
Tilgang i årets løb	2.500.000	0
Kostpris 30. juni	2.642.501	142.501
Opskrivninger 1. juli	2.148.023	1.650.938
Årets resultat	606.140	497.085
Opskrivninger 30. juni	2.754.163	2.148.023
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	5.396.664	2.290.524
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet Smedevej 14, Ikast ApS	Ikast-Brande	100 %
Ejendomsselskabet Trævænget 14, Vissenbjerg ApS	Ikast-Brande	100 %
Mariell 4 ApS	Ikast-Brande	100 %
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	649.000	299.000
Tilgang i årets løb	0	350.000
Afgang i årets løb	-350.000	0
Kostpris 30. juni	299.000	649.000
Nedskrivninger 1. juli	221.374	93.046
Årets resultat	107.474	128.328
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-35.175	0
Opskrivninger 30. juni	293.673	221.374
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	592.673	870.374
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Nexø Ejendomsinvestering ApS	Ikast-Brande	20 %

Noter

	30/6 2020	30/6 2019
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli	11.344.973	11.344.974
Tilgang i årets løb	854.475	0
Afgang i årets løb	-11.599	-1
Kostpris 30. juni	12.187.849	11.344.973
Opskrivninger 1. juli	7.363.207	5.471.174
Årets opskrivninger	2.495.210	1.892.033
Opskrivninger 30. juni	9.858.417	7.363.207
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	22.046.266	18.708.180
<p>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.</p>		
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	1.000.000	1.000.000
	1.000.000	1.000.000
<p>Aktiekapitalen består af aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli	2.369.416	1.743.984
Resultatandel	678.420	625.432
	3.047.836	2.369.416
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	30.245.052	28.894.597
Årets overførte overskud eller underskud	-7.261.787	1.350.455
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	10.000.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-10.000.000	0
	22.983.265	30.245.052

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli	100.000	1.000.000
Udloddet udbytte	-100.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>

11. Anden gæld

Hele beløbet vedrører gæld til tredjemand.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets værdipapirer med en bogført værdi på 10.264 t.kr. er stillet til sikkerhed for gæld til pengeinstitut 6.522 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for 10 % af realkreditgæld i HCØ 65-69 Holding A/S. Kautionen pr. 30. juni 2020 udgør 1.000 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for 10 % af gæld til pengeinstitut i Haslehus ApS. Kautionen pr. 30. juni 2020 udgør 2.678 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution vedrørende gæld til pengeinstitut i tilknyttede virksomheder. Gælden pr. 30. juni 2020 udgør 8.798 t.kr.

13. Eventualposter

Sambeskatning

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

Noter

13. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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