

# OSTENFELD REVISION

**Marielyst Invest A/S**  
Marielyst Strandvej 57  
4873 Væggerløse

CVR-nr. 17 61 09 02

## Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. marts 2023

---

Ole Beck  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	12
Balance pr. 30. september 2022	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Marielyst Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marielyst, den 28. marts 2023

### **Direktion**

Ole Beck  
direktør

### **Bestyrelse**

Ole Beck  
formand

Susanne Beck  
næstformand

Amalie Trane Beck

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

*Til kapitalejeren i Marielyst Invest A/S*

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Marielyst Invest A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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:

- 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### kapitalejerlån

Selskabet har i forbindelse med udbetalingen af et ulovligt kapitalejerlån ikke overholdt skattelovgivningens regler om indeholdelse og indberetning af A-skat og AM-bidrag af de udbetalte beløb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til kapitalejer

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210 ydet et lån til en af selskabets kapitalejere, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar

Næstved, den 28. marts 2023

**Ostenfeld Revision ApS**

Statsautoriseret revisor

CVR-nr. 36 07 12 81

Stiig Ostenfeld

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10155

# OSTENFELD REVISION

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Marielyst Invest A/S Marielyst Strandvej 57 4873 Væggerløse  CVR-nr.: 17 61 09 02  Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022  Hjemsted: Guldborgsund
<b>Bestyrelse</b>	Ole Beck, formand Susanne Beck, næstformand Amalie Trane Beck
<b>Direktion</b>	Ole Beck, direktør
<b>Revision</b>	Ostenfeld Revision ApS Statsautoriseret revisor Axeltorv 12, 2. 4700 Næstved
<b>Advokat</b>	John Larsen Brogade 2 4700 Næstved
<b>Pengeinstitut</b>	Møns Bank A/S Storegade 29 4780 Stege

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af restaurant og dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/22 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 3.966.870, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 4.318.164.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Marielyst Invest A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af værelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til vedligehold bygninger, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomhed og associerede virksomhed**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte kapitalinteressers resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden 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 sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver, grunde og bygninger

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Øvrige bygninger	50 år	0-750.000 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Ejendom

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunden.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles i moderselskabsregnskabet efter den indre værdis metode.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

### **Likvide beholdninger**

Likvider omfatter likvide beholdninger, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **Egenkapital**

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

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, kapitalinteresser og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Marielyst Invest A/S hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

## 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	Note	2021/2022 kr.	2020/2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.692.357</b>	<b>1.339.449</b>
Personaleomkostninger		<u>-591.000</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>5.101.357</b>	<b>1.339.449</b>
Af og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-177.954</u>	<u>-263.541</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.923.403</b>	<b>1.075.908</b>
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-59.446	75.406
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		224.699	315.768
Finansielle indtægter		43.277	62.956
Finansielle omkostninger		<u>-213.595</u>	<u>-165.452</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>4.918.338</b>	<b>1.364.586</b>
Skat af årets resultat		<u>-951.468</u>	<u>-176.371</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.966.870</u></b>	<b><u>1.188.215</u></b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		284.145	391.174
Overført resultat		<u>3.682.725</u>	<u>797.041</u>
		<b><u>3.966.870</u></b>	<b><u>1.188.215</u></b>

**Balance pr. 30. september 2022**

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.247.787	7.688.641
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		245.328	54.400
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>3.493.115</b>	<b>7.743.041</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	188.865	248.311
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	3.036.072	2.811.373
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>3.224.937</b>	<b>3.059.684</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>6.718.052</b>	<b>10.802.725</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.301	0
Andre tilgodehavender		603.146	844.241
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	0	300.000
Selskabsskat		16.000	23.668
<b>Tilgodehavender</b>		<b>623.447</b>	<b>1.167.909</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>223.707</b>	<b>88.111</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>847.154</b>	<b>1.256.020</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>7.565.206</b>	<b>12.058.745</b>

## OSTENFELD REVISION

## Balance pr. 30. september 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivning ejendom		0	2.889.132
Reserve nettoopskrivning indre værdis metode		2.532.173	2.248.027
Overført resultat		1.285.991	-2.396.734
<b>Egenkapital</b>		<b>4.318.164</b>	<b>3.240.425</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	963.386
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>963.386</b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.443.545	4.804.581
Pantebreve		0	1.061.313
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>1.443.545</b>	<b>5.865.894</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	45.100	426.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.500	22.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		367.580	855.123
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		146.415	183
Selskabsskat		942.800	95.500
Skyldige moms og afgifter		0	362.008
Anden gæld		248.308	134.892
Periodeafgrænsningsposter		0	83.334
Deposita		16.794	10.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.803.497</b>	<b>1.989.040</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.247.042</b>	<b>7.854.934</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>7.565.206</b>	<b>12.058.745</b>



**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Reserve nettoopskriv- ning indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	500.000	2.248.028	-2.396.734	351.294
Årets resultat	0	284.145	3.682.725	3.966.870
<b>Egenkapital 30. september 2022</b>	<b>500.000</b>	<b>2.532.173</b>	<b>1.285.991</b>	<b>4.318.164</b>

## Noter

	<b>2021/22</b>	<b>2020/21</b>
	kr.	kr.
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober 2021	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2021	198.311	122.905
Årets resultat	<u>-59.446</u>	<u>75.406</u>
Værdireguleringer 30. september 2022	<u>138.865</u>	<u>198.311</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022</b>	<b><u>188.865</u></b>	<b><u>248.311</u></b>
<b>2 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. oktober 2021	<u>761.657</u>	<u>761.657</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>761.657</u>	<u>761.657</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2021	2.049.716	1.733.948
Årets resultat	<u>224.699</u>	<u>315.768</u>
Værdireguleringer 30. september 2022	<u>2.274.415</u>	<u>2.049.716</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022</b>	<b><u>3.036.072</u></b>	<b><u>2.811.373</u></b>

## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>300.000</u>

**Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen****Direktion**

Lån optaget og indfriet i året	281.757	0
Rentefod (%)	9,65%	0,00%

Lånet er indfriet i året og er opstået ved en fejlpostering, og er ikke beskattet.

**4 Langfristede gældsforpligtelser**

	Gæld 1. oktober 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	5.182.581	1.488.645	45.100	1.259.000
Pantebreve	<u>1.109.313</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>6.291.894</u></b>	<b><u>1.488.645</u></b>	<b><u>45.100</u></b>	<b><u>1.259.000</u></b>

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 1.488.645, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2022 udgør kr. 3.511.757.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.500.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 1.500.000 til sikkerhed for bankgæld og pantebrevsgæld

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i anparter Marielyst Ejendomme APS, bogført værdi af anparterne udgør kr. 3.036.072.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## stiig ostenfeld

### Direktionsmedlem

På vegne af: ostenfeld Revision ApS

Serienummer: CVR:36071281-RID:95235782

IP: 93.160.xxx.xxx

2023-03-28 13:23:00 UTC

NEM ID 

## Amalie Trane Beck (CPR valideret)

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Amalie Trane Beck

Serienummer: e9160075-c94b-4771-a3f7-49a8bed7cc5e

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-28 13:54:57 UTC

Mit  

## Ole Beck

Marielyst Invest A/S CVR: 17610902

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Marielyst Invest A/S

Serienummer: fccaf498-7e79-4d2d-aaa0-04c50e9d7429

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-28 14:50:24 UTC

Mit  

## Ole Beck (CPR valideret)

Marielyst Invest A/S CVR: 17610902

### Direktør

På vegne af: Ole Beck

Serienummer: fccaf498-7e79-4d2d-aaa0-04c50e9d7429

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-28 14:52:05 UTC

Mit  

## Ole Beck (CPR valideret)

Marielyst Invest A/S CVR: 17610902

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Ole Beck

Serienummer: fccaf498-7e79-4d2d-aaa0-04c50e9d7429

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-28 14:52:05 UTC

Mit  

## stiig ostenfeld

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: ostenfeld Revision ApS

Serienummer: CVR:36071281-RID:95235782

IP: 93.160.xxx.xxx

2023-03-29 05:59:28 UTC

NEM ID 

## Ole Beck (CPR valideret)

Marielyst Invest A/S CVR: 17610902

### Dirigent

På vegne af: Ole Beck

Serienummer: fccaf498-7e79-4d2d-aaa0-04c50e9d7429

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-03-29 07:12:08 UTC

Mit  

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>