

Profound Properties ApS
Lysbrohøjen 3, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 19 32 38 38

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2022

Søren Ulrik Toft-Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Profound Properties ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 22. december 2022

Direktion

Søren Ulrik Toft-Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Profound Properties ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Profound Properties ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

Herning, den 22. december 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henning Jager Neldeberg

statsautoriseret revisor
mne32205

Selskabsoplysninger

Selskabet	Profound Properties ApS Lysbrohøjen 3 8600 Silkeborg Hjemmeside: http://profoundpartners.com/ CVR-nr.: 19 32 38 38 Stiftet: 1. juni 1996 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Søren Ulrik Toft-Jensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	Profound Partners A/S
Dattervirksomheder	Klostertoppen 1 ApS, Silkeborg Hårup Bygade 14 ApS, Silkeborg Hårup Bygade 18 ApS, Silkeborg Kastaniehøjvej 4 ApS, Silkeborg
Kapitalinteresse	Ejendomsselskabet Brendstrupgaard ApS, Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år hovedsageligt bestået i udlejning af fast ejendom samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.731 t.kr. mod 991 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 652 t.kr. mod 22 t.kr. sidste år.

Der er sket ændringer i anvendt regnskabspraksis på området for indregning af kapitalandele. Ændringen indebærer, at indregningsmetoden er ændret fra kostpris-metoden til indre værdis metode, da ledelsen anser indre værdis metode for mere retvisende.

Den ændrede regnskabspraksis påvirker resultatopgørelsen negativt med i alt -1.387 t.kr. i år. Pr. 30. juni 2022 er balancesummen reduceret med --1.460 t.kr. og egenkapitalen er reduceret med -1.460 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Profound Properties ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er sket ændringer i anvendt regnskabspraksis på området for indregning af kapitalandele. Ændringen indebærer, at indregningsmetoden er ændret fra kostpris-metoden til indre værdis metode, da ledelsen anser indre værdis metode for mere retvisende.

Den ændrede regnskabspraksis påvirker resultatopgørelsen negativt med i alt -1.387 t.kr. i år. Pr. 30. juni 2022 er balancesummen reduceret med --1.460 t.kr. og egenkapitalen er reduceret med -1.460 kr.

Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 salg, administration, lokaler og tab på debitorer.

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, finansielle omkostninger ved gæld amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse

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 kapitalinteressens 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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse

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

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse til den forholdsmæssige andel af virksomhedens 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 overtage eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

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

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 og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 Profound Properties ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme skatningskreds.

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, 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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning 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.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	3.731.162	991.139
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-674.419	-354.773
Driftsresultat	3.056.743	636.366
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.168.103	-92.147
Indtægt af kapitalinteresse	-218.778	-72.864
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	96.484	43.198
Andre finansielle indtægter	12.019	37.060
1 Øvrige finansielle omkostninger	-610.201	-476.593
Resultat før skat	1.168.164	75.020
Skat af årets resultat	-515.700	-53.000
Årets resultat	652.464	22.020
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	9.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	22.020
Disponeret fra overført resultat	-8.347.536	0
Disponeret i alt	652.464	22.020

Balance 30. juni

Aktiver		2022	2021
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Grunde og bygninger	33.091.898	38.901.300
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	266.035	617.161
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>33.357.933</u>	<u>39.518.461</u>
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	34.541	50.000
5	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.568.293	1.721.146
6	Kapitalinteresse	2.908.358	3.127.136
7	Andre tilgodehavender	76.547	4.867.088
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.587.739</u>	<u>9.765.370</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>37.945.672</u>	<u>49.283.831</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.222	34.802
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10.692.507	4.403.936
	Udskudte skatteaktiver	0	505.000
	Andre tilgodehavender	148.692	322.322
	Periodeafgrænsningsposter	39.659	40.205
	Tilgodehavender i alt	<u>10.882.080</u>	<u>5.306.265</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.000.122</u>	<u>7.065.156</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>16.882.202</u>	<u>12.371.421</u>
	Aktiver i alt	<u>54.827.874</u>	<u>61.655.252</u>

Balance 30. juni

Passiver	2022	2021
Note		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	126.000	126.000
Overført resultat	18.366.968	26.714.504
Egenkapital i alt	18.492.968	26.840.504
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	10.700	0
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder	362.347	55.865
Hensatte forpligtelser i alt	373.047	55.865
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til realkreditinstitutter	17.818.038	18.808.318
Deposita	158.041	258.617
Langfristede gældsforpligtelser i alt	17.976.079	19.066.935
Kortfristet del af langfristet gæld	1.000.339	993.919
Modtagne forudbetalinger fra kunder	10.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	102.843	71.479
Gæld til tilknyttede virksomheder	14.717.749	14.489.636
Anden gæld	2.154.849	136.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.985.780	15.691.948
Gældsforpligtelser i alt	35.961.859	34.758.883
Passiver i alt	54.827.874	61.655.252
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		
11 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	126.000	26.706.202	26.832.202
Korrektion som følge af ændret praksis	0	-119.251	-119.251
Korrigeret egenkapital 1. juli 2020	126.000	26.586.951	26.712.951
Årets overførte overskud eller underskud	0	22.020	22.020
Andre kapitalbevægelser	0	105.533	105.533
Egenkapital 1. juli 2021	126.000	26.714.504	26.840.504
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.347.536	-8.347.536
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	9.000.000	9.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-9.000.000	-9.000.000
	126.000	18.366.968	18.492.968

Noter

	2021/22	2020/21
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	290.612	220.140
Andre finansielle omkostninger	319.589	256.453
	610.201	476.593
	30/6 2022	30/6 2021
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2021	40.652.165	40.652.165
Tilgang i årets løb	81.717	0
Afgang i årets løb	-5.567.826	0
Kostpris 30. juni 2022	35.166.056	40.652.165
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-1.750.865	-1.744.789
Årets afskrivninger	-323.293	-6.076
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	-2.074.158	-1.750.865
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	33.091.898	38.901.300
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2021	1.756.108	1.756.108
Kostpris 30. juni 2022	1.756.108	1.756.108
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-1.138.947	-790.250
Årets afskrivninger	-351.126	-348.697
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	-1.490.073	-1.138.947
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	266.035	617.161

Noter

	30/6 2022	30/6 2021
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	100.000	50.000
Korrektion primo	-10.000	0
Tilgang i årets løb	80.000	50.000
Kostpris 30. juni 2022	170.000	100.000
Opskrivninger 1. juli 2021	-105.865	0
Korrektion primo som følge af ændret praksis	0	-119.251
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-1.168.103	-92.147
Andre kapitalbevægelser	0	105.533
Nedskrivninger 30. juni 2022	-1.273.968	-105.865
Modregnet i tilgodehavender	776.162	0
Overført til hensatte forpligtelser	362.347	55.865
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	1.138.509	55.865
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	34.541	50.000
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Klostertoppen 1 ApS	Silkeborg	100 %
Hårup Bygade 14 ApS	Silkeborg	100 %
Hårup Bygade 18 ApS	Silkeborg	100 %
Kastaniehøjvej 4 ApS	Silkeborg	100 %
5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	1.721.146	1.870.633
Afgang i årets løb	-152.853	-149.487
Kostpris 30. juni 2022	1.568.293	1.721.146
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	1.568.293	1.721.146

Noter

	30/6 2022	30/6 2021
6. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. juli 2021	3.200.000	0
Tilgang i årets løb	0	3.200.000
Kostpris 30. juni 2022	3.200.000	3.200.000
Opskrivninger 1. juli 2021	-72.864	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-218.778	-72.864
Nedskrivninger 30. juni 2022	-291.642	-72.864
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	2.908.358	3.127.136
Kapitalinteresse:		
	Hjemsted	Ejerandel
Ejendomsselskabet Brendstrupgaard ApS	Silkeborg	40 %
7. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. juli 2021	5.183.208	5.189.243
Afgang i årets løb	-5.106.661	-322.155
Kostpris 30. juni 2022	76.547	4.867.088
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	76.547	4.867.088
8. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	18.818.377	19.802.237
Heraf forfalder inden for 1 år	-1.000.339	-993.919
	17.818.038	18.808.318
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	13.930.859	14.528.198
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 18.818 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 33.092 t.kr.		

Noter

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Profound Partners A/S, CVR-nr. 33 36 95 73, som er 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.

11. Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Profound Partners A/S, Lysbrohøjen 3, 8600 Silkeborg.