

Dallas Denim Denmark ApS

Odensevej 38, 5300 Kerteminde

CVR-nr. 19 84 97 75

Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2020

Dirigent:



.....
Finn Tanderup Berthelsen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Dallas Denim Denmark ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 11. december 2020

Direktion:



Finn Tanderup Berthelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Dallas Denim Denmark ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dallas Denim Denmark ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

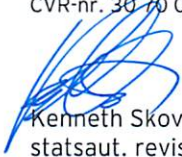
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

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

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.

Odense, den 11. december 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kenneth Skov Hansen
statsaut. revisor
mne32748

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Dallas Denim Denmark ApS
Adresse, postnr., by	Odensevej 38, 5300 Kerteminde
CVR-nr.	19 84 97 75
Hjemstedskommune	Kerteminde
Regnskabsår	1. juli 2019 - 30. juni 2020
E-mail	foenix_gruppen@hotmail.com
Telefon	65 99 10 18
Telefax	65 99 10 21
Direktion	Finn Tanderup Berthelsen
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C
Bankforbindelse	Fynske Bank

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, fabrikation og udlejning af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ejendomme måles til dagsværdi. Ejendommene værdiansættes på baggrund af en afkastbaseret resultatmodel og et afkast på 6,25 % til 8,0 %. I værdiansættelsen er der indregnet skønnet leje på tomme lejemål. Henset til tomgangen og at ejendommene er beliggende i mindre byer på Fyn, er værdiansættelsen behæftet med usikkerhed. Der henvises til note 6, hvor forudsætningerne er yderligere beskrevet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2019/20 realiseret et overskud på 1.113 t.kr. mod et overskud på 861 t.kr. sidste år.

Selskabets ejendomme består af både bolig- og erhvervsejendomme beliggende på Fyn.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2020/21.

Begivenheder efter balancedagen

Samfundet blev i foråret ramt af udbrud af coronavirus. Det forventes ikke, at det igangværende udbrud af COVID-19 vil have indflydelse på virksomhedens resultat og finansielle stilling i det kommende år.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Resultatopgørelse

Note	kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	Bruttofortjeneste	2.065.529	1.865.130
2	Personaleomkostninger	-166.432	-191.914
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-15.000	-8.000
	Resultat af drift før dagsværdireguleringer	<u>1.884.097</u>	<u>1.665.216</u>
	Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	-16.721	-48.114
	Resultat før finansielle poster	<u>1.867.376</u>	<u>1.617.102</u>
3	Finansielle indtægter	55.086	49.342
	Finansielle omkostninger	-497.268	-559.817
	Resultat før skat	<u>1.425.194</u>	<u>1.106.627</u>
4	Skat af årets resultat	-312.046	-246.018
	Årets resultat	<u><u>1.113.148</u></u>	<u><u>860.609</u></u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.100.000	1.100.000
	Overført resultat	13.148	-239.391
		<u><u>1.113.148</u></u>	<u><u>860.609</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

Note	kr.	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
6	Investeringsejendomme	38.362.470	38.379.192
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.000	25.000
		<u>38.372.470</u>	<u>38.404.192</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	45.000	45.000
		<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>38.417.470</u>	<u>38.449.192</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	125.720	75.629
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	642.407
	Andre tilgodehavender	884.558	900.074
		<u>1.010.278</u>	<u>1.618.110</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.010.278</u>	<u>1.618.110</u>
	AKTIVER I ALT	<u>39.427.748</u>	<u>40.067.302</u>

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Balance

Note	kr.	2019/20	2018/19
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	350.000	350.000
	Overført resultat	19.376.889	19.363.741
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.100.000	1.100.000
	Egenkapital i alt	20.826.889	20.813.741
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	5.251.730	5.213.604
	Hensatte forpligtelser i alt	5.251.730	5.213.604
	Gældsforpligtelser		
7	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	926.633	1.416.983
	Gæld til banker	8.691.767	8.700.597
	Skyldig sameskatningsbidrag	273.920	209.358
		9.892.320	10.326.938
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	490.249	540.493
	Gæld til banker	1.135.031	1.764.509
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	629.471	456.153
	Gæld til tilknyttede virksomheder	338.924	0
	Skyldig sameskatningsbidrag	209.358	186.511
	Anden gæld	653.776	765.353
		3.456.809	3.713.019
	Gældsforpligtelser i alt	13.349.129	14.039.957
	PASSIVER I ALT	39.427.748	40.067.302

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Sikkerhedsstillelser
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	350.000	19.603.132	500.000	20.453.132
Overført via resultatdisponering	0	-239.391	1.100.000	860.609
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Egenkapital 1. juli 2019	350.000	19.363.741	1.100.000	20.813.741
Overført via resultatdisponering	0	13.148	1.100.000	1.113.148
Udloddet udbytte	0	0	-1.100.000	-1.100.000
Egenkapital 30. juni 2020	350.000	19.376.889	1.100.000	20.826.889

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dallas Denim Denmark ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætningen omfatter ligeledes årets indtægter ved udlejning af ejendomme.

Lejeindtægterne periodiseres og medtages, såfremt de kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Udgifter ved udlejning vedrører omkostninger direkte forbundet med udlejning omfattende ejendoms-skatte, forsikring, forbrugsafgifter, varmeregnskaber, fællesomkostninger samt reparation og vedligeholdelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år
---	---------

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsejendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret resultatmodel.

Omkostninger, der tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber i forhold til anskaffelsestidspunktet, og som derved forbedrer ejendommens fremtidige afkast, tillægges kostprisen som en forbedring. Omkostninger, der ikke tilfører en investeringsejendom nye eller forbedrede egenskaber, indregnes i resultatopgørelsen under ejendomsomkostninger.

Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen under posten "Dagsværdiregulering af investeringsejendomme".

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles investeringsejendomme til dagsværdi, og årets værdiregulering indregnes i resultatopgørelsen under posten dagsværdiregulering af investeringsejendomme. Dagsværdien opgøres på baggrund af de forventede fremtidige pengestrømme for investeringsejendomme.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Egenkapital**Foreslået udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente. Låneomkostninger, herunder kurstab, indregnes som finansieringsomkostninger i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

kr.	2019/20	2018/19	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	164.946	190.912	
Pensioner	284	0	
Andre omkostninger til social sikring	1.202	1.002	
	<u>166.432</u>	<u>191.914</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>	
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	24.576	15.810	
Andre finansielle indtægter	30.510	33.532	
	<u>55.086</u>	<u>49.342</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	273.920	209.358	
Årets regulering af udskudt skat	38.126	36.660	
	<u>312.046</u>	<u>246.018</u>	
5 Materielle anlægsaktiver			
kr.	Investeringsejen domme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2019	<u>18.282.285</u>	<u>2.445.087</u>	<u>20.727.372</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>18.282.285</u>	<u>2.445.087</u>	<u>20.727.372</u>
Opskrivninger 1. juli 2019	20.096.907	0	20.096.907
Årets opskrivning	-16.722	0	-16.722
Opskrivninger 30. juni 2020	<u>20.080.185</u>	<u>0</u>	<u>20.080.185</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	0	2.420.087	2.420.087
Årets nedskrivninger	0	15.000	15.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>0</u>	<u>2.435.087</u>	<u>2.435.087</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>38.362.470</u>	<u>10.000</u>	<u>38.372.470</u>

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter

6 Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret model.

De væsentligste forudsætninger for opgørelse af dagsværdier er følgende:

- Afkastkrav er fastsat ejendom for ejendom med baggrund i ejendommens beliggenhed, ejendomstype, ejendommens alder og vedligeholdelsesmæssige stand. De anvendte afkastkrav varierer i intervallet 6,25 % - 8,00 %, og afspejler det nuværende marked for investeringsejendomme.
- I den anvendte resultatmodel er der taget højde for ejendommens naturlige tomgang.
- I modellen er der endvidere indregnet vedligeholdelsesomkostninger på basis af skøn, omkostninger til vicevært med 1.500 kr. pr. lejemål pr. år samt administrationsomkostninger med 2.500 kr. pr. lejemål pr. år.
- De anvendte omkostninger til vedligeholdelse, vicevært og administration har til formål at opgøre et normaliseret resultat pr. ejendom, således at væsentlige afvigelser i de enkelte år ikke øver indflydelse på værdiansættelsen.

Henset til tomgangen og at ejendommene er beliggende i mindre byer på Fyn, er værdiansættelsen behæftet med usikkerhed.

7 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 30/6 2020	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.416.882	490.249	926.633	0
Gæld til banker	8.691.767	0	8.691.767	7.691.767
Skyldig sambeskatningsbidrag	273.920	0	273.920	0
	<u>10.382.569</u>	<u>490.249</u>	<u>9.892.320</u>	<u>7.691.767</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Formueinvest Fyn ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Noter**9 Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank, kr. 9.826.798 er der afgivet pant i følgende:

Ejerpantebrev i ejendommen Lensvej 24-32, Sdr. Højrup kr. 8.325.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør kr. 7.119.955.

Ejerpantebrev i ejendommen Vestergade 6, Faaborg kr. 6.580.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør kr. 10.601.882.

Ejerpantebrev i ejendommen Nørregade 25, Nyborg kr. 1.200.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør kr. 5.664.727.

Ejerpantebrev i ejendommen Bøjdenvej 59, Nyborg kr. 4.400.000, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør kr. 10.997.517.

10 Nærtstående parter**Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Formueinvest Fyn ApS	Lensvej 24-26, 5750 Ringe