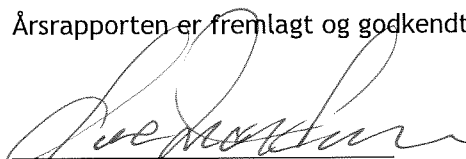


O.R.M. Holding ApS
Gartnervej 4, 6710 Esbjerg V

Årsrapport for
2020/21

CVR-nr. 20 08 08 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2021.



Ove Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

	Påtegninger
1	Ledelsespåtegning
2	Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang
	Ledelsesberetning
4	Selskabsoplysninger
5	Ledelsesberetning
	Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021
6	Anvendt regnskabspraksis
12	Resultatopgørelse
13	Balance
15	Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for O.R.M. Holding 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V, den 28. september 2021

Direktion



Øve Mortensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i O.R.M. Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for O.R.M. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

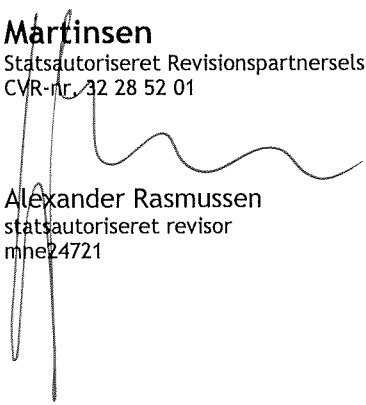
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Esbjerg, den 28. september 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mhe24721

Selskabsoplysninger

Selskabet	O.R.M. Holding ApS Gartnervej 4 6710 Esbjerg V
	CVR-nr.: 20 08 08 41 Stiftet: 22. april 1997 Hjemsted: Esbjerg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Ove Mortensen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Modervirksomhed	Ove Mortensen Holding ApS
Dattervirksomhed	Felson Watersafe ApS, Esbjerg
Associerede virksomheder	Ejerforeningen Tømrervej 11, Esbjerg, Esbjerg P & O Ejendomme ApS, Esbjerg AOS Ejendomme P/S, Esbjerg Komplementarselskabet AOS Ejendomme ApS, Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalandele og andre værdipapirer, at eje landbrugsejendom samt at drive opstaldning- og dressagevirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 659.892 kr. mod -1.449.602 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 22.500 stk. a 1 kr., hvilket svarer til 4,5 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der erhvervet 22.500 stk. egne aktier a 1 kr. Købssummen udgør 2.519.149 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.R.M. Holding 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.

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.

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, ændring i varelagre, direkte omkostninger samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

	Brugstid
Bygninger	25-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede 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.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer selskabskapitalen med et beløb, svarende til aktiernes nominelle værdi, og forøger overført resultat.

Udbytte af egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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.

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 O.R.M. Holding ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med 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

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	597.943	389.087
1 Personaleomkostninger	-1.357.577	-1.552.366
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.324.105	-1.259.225
Resultat før finansielle poster	-2.083.739	-2.422.504
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.706.981	1.263.671
Andre finansielle indtægter	551.281	189.853
2 Øvrige finansielle omkostninger	-231.095	-285.358
Resultat før skat	-56.572	-1.254.338
Skat af årets resultat	716.464	-195.264
Årets resultat	659.892	-1.449.602
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	506.981	-96.329
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
Disponeret fra overført resultat	-847.089	-2.353.273
Disponeret i alt	659.892	-1.449.602

Balance 30. juni

Aktiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	24.480.999	25.602.346
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	750.764	929.972
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.231.763</u>	<u>26.532.318</u>
5	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.006.568	1.499.587
6	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.179.872	1.184.214
7	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	9.121.500	9.021.322
8	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.313.679	1.464.986
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>14.621.619</u>	<u>13.170.109</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>39.853.382</u>	<u>39.702.427</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	3.659.955	3.547.705
	Varebeholdninger i alt	<u>3.659.955</u>	<u>3.547.705</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	286.956	240.228
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	328.098	843.656
	Udsudte skatteaktiver	2.060.900	1.953.000
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	608.564	451.836
	Andre tilgodehavender	145.315	137.484
	Periodeafgrænsningsposter	16.851	0
	Tilgodehavender i alt	<u>3.446.684</u>	<u>3.626.204</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	210.056	130.200
	Værdipapirer i alt	<u>210.056</u>	<u>130.200</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.197.222</u>	<u>4.716.888</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.513.917</u>	<u>12.020.997</u>
	Aktiver i alt	<u>48.367.299</u>	<u>51.723.424</u>

Balance 30. juni

Passiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u></u>	<u></u>
Egenkapital			
9	Virksomhedskapital	500.000	500.000
10	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.906.568	1.399.587
11	Overført resultat	35.259.645	38.625.883
12	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>38.666.213</u>	<u>41.525.470</u>
Gældsforpligtelser			
13	Gæld til realkreditinstitutter	8.727.591	8.958.014
	Deposita	218.460	193.860
	Anden gæld	94.219	90.707
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.040.270</u>	<u>9.242.581</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	252.500	272.469
	Gæld til pengeinstitutter	136	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	163.424	313.159
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	73.039
	Anden gæld	244.756	285.724
	Periodeafgrænsningsposter	0	10.982
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>660.816</u>	<u>955.373</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.701.086</u>	<u>10.197.954</u>
	Passiver i alt	<u>48.367.299</u>	<u>51.723.424</u>
14	Oplysninger om dagsværdi		
15	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
16	Eventualposter		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.340.631	1.534.802
Andre omkostninger til social sikring	16.946	17.564
	<u>1.357.577</u>	<u>1.552.366</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	2.809
Andre finansielle omkostninger	231.095	282.549
	<u>231.095</u>	<u>285.358</u>
	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	33.194.266	24.039.745
Tilgang i årets løb	0	9.154.521
Kostpris 30. juni 2021	<u>33.194.266</u>	<u>33.194.266</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-7.591.920	-6.597.227
Årets afskrivninger	-1.121.347	-994.693
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-8.713.267</u>	<u>-7.591.920</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>24.480.999</u>	<u>25.602.346</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	7.038.199	6.916.389
Tilgang i årets løb	23.550	121.810
Kostpris 30. juni 2021	<u>7.061.749</u>	<u>7.038.199</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-6.108.227	-5.843.695
Årets afskrivninger	-202.758	-264.532
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-6.310.985</u>	<u>-6.108.227</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>750.764</u>	<u>929.972</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2020	100.000	100.000
Kostpris 30. juni 2021	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Opskrivninger 1. juli 2020	1.399.586	1.495.916
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.706.982	1.263.671
Udbytte	<u>-1.200.000</u>	<u>-1.360.000</u>
Opskrivninger 30. juni 2021	<u>1.906.568</u>	<u>1.399.587</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>2.006.568</u>	<u>1.499.587</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Felson Watersafe ApS, Esbjerg	80 %	<u>2.508.209</u>	<u>2.133.727</u>
		<u>2.508.209</u>	<u>2.133.727</u>

6. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2020	1.255.110	1.255.110
Kostpris 30. juni 2021	<u>1.255.110</u>	<u>1.255.110</u>
Opskrivninger 1. juli 2020	-70.896	-22.507
Årets regulering	<u>-4.342</u>	<u>-48.389</u>
Nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-75.238</u>	<u>-70.896</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>1.179.872</u>	<u>1.184.214</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Ejerforeningen Tømrrervej 11, Esbjerg, Esbjerg	50 %	800.191	91.316
P & O Ejendomme ApS, Esbjerg	50 %	740.441	188.720
AOS Ejendomme P/S, Esbjerg	33,33 %	6.922.092	2.356.482
Komplementarselskabet AOS Ejendomme ApS, Esbjerg	33,33 %	<u>196.049</u>	<u>14.907</u>
		<u>8.658.773</u>	<u>2.651.425</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
7. Tilgodehavender hos associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2020	9.021.322	6.100.000
Tilgang i årets løb	<u>100.178</u>	<u>2.921.322</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>9.121.500</u>	<u>9.021.322</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>9.121.500</u>	<u>9.021.322</u>
Der specificeres således:		
Tilgodehavende hos AOS Ejendomme P/S	5.721.500	5.721.322
Tilgodehavende hos P & O Ejendomme ApS	<u>3.400.000</u>	<u>3.300.000</u>
	<u>9.121.500</u>	<u>9.021.322</u>
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2020	1.563.021	1.563.021
Tilgang i årets løb	<u>848.693</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>2.411.714</u>	<u>1.563.021</u>
Nedskrivninger 1. juli 2020	-98.035	-100.646
Årets nedskrivninger	<u>0</u>	<u>2.611</u>
Nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-98.035</u>	<u>-98.035</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>2.313.679</u>	<u>1.464.986</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2020	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
10. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2020	1.399.587	1.495.916
Resultatandel	<u>506.981</u>	<u>-96.329</u>
	<u>1.906.568</u>	<u>1.399.587</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
11. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2020	38.625.883	40.979.156
Årets overførte overskud eller underskud	-847.089	-2.353.273
Tilbagekøb af egne aktier	-2.519.149	0
	<u>35.259.645</u>	<u>38.625.883</u>
12. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2020	1.000.000	2.500.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-2.500.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
13. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	8.980.091	9.230.483
Heraf forfalder inden for 1 år	-252.500	-272.469
	<u>8.727.591</u>	<u>8.958.014</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>7.797.100</u>	<u>7.921.172</u>
14. Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede aktier
Dagsværdi 30. juni 2021		<u>210.056</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>79.856</u>
15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 8.980 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 11.715 t.kr.		
Selskabet hæfter som interessent i Ejerforeningen Tømmervej 11 C I/S solidarisk med øvrige selskabsdeltagere.		
Den samlede gæld udgør 144.647 kr. pr. 31/12 2019.		

Noter

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Der er tinglyst realkreditpantebrev kr. 6.189.000, der henligger ubenyttet med henblik på overførsel af tinglysningsafgift. Bogført værdi af ejendommen udgør kr. 12.337 t.kr.

16. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har stillet solidarisk selvskyldnerkaution for associeret virksomheds bankmellemværende. Den associerede virksomheds bankgæld udgør pr. 30. juni 2021 i alt 4.339 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ove Mortensen Holding ApS, CVR-nr. 25037936, 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.

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