

**NJL Holding ApS**  
**Nørregade 63, 7200 Grindsted**

---

**Årsrapport for**  
**2019/20**

---

**CVR-nr. 20 73 71 90**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2020.

---

**Bo Larsen**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

#### **Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for NJL Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 2. november 2020

### Direktion

Bo Larsen

### Bestyrelse

Bo Larsen

Sanne Larsen

Mads Norman Larsen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### Til kapitalejerne i NJL Holding ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NJL Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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 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 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.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet lån til selskabets kapitalejere og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

#### 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 2. november 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund

statsautoriseret revisor  
mne21329

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	NJL Holding ApS Nørregade 63 7200 Grindsted
	CVR-nr.: 20 73 71 90
	Stiftet: 27. februar 1998
	Hjemsted: Billund
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Bo Larsen Sanne Larsen Mads Norman Larsen
<b>Direktion</b>	Bo Larsen
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
<b>Bankforbindelser</b>	Den Jyske Sparekasse Borgergade 3 7200 Grindsted
<b>Dattervirksomhed</b>	Danhostel Grindsted-Billund ApS, Billund

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at besidde aktier i datterselskaber samt anbringe overskudslikviditet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.370 t.kr. mod 1.430 t.kr. sidste år. Årest resultat udgør -176 t.kr. mod 831 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for NJL 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 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Omkostninger vedrørende udlejning af ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

### 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds 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 den associerede virksomheds 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.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Moderselskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 (fuld fordeling).

### 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.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25-50 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på 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.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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.

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

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

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Udbytte

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter NJL Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til at dække associeret virksomheds underbalance. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.370.038</b>	<b>1.429.955</b>
1 Personaleomkostninger	-42.732	-69.445
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.073.947	-444.084
<b>Driftsresultat</b>	<b>253.359</b>	<b>916.426</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	102.044	434.573
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	0	-226.449
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	12.416
Andre finansielle indtægter	102	3.439
2 Øvrige finansielle omkostninger	-353.398	-221.978
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.107</b>	<b>918.427</b>
Skat af årets resultat	-177.682	-87.320
<b>Årets resultat</b>	<b>-175.575</b>	<b>831.107</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.700.000	706.665
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-167.956	279.778
Udbytte for regnskabsåret	300.000	600.000
Disponeret fra overført resultat	-2.007.619	-755.336
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-175.575</b>	<b>831.107</b>

**Balance 30. juni**

Aktiver		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	15.092.373	16.850.682
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.986	32.268
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	145.662	140.834
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.288.021</u>	<u>17.023.784</u>
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	161.822	329.778
7 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>161.822</u>	<u>329.778</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>15.449.843</u></b>	<b><u>17.353.562</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	7.400	7.400
Varebeholdninger i alt	<u>7.400</u>	<u>7.400</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	88.096	208.891
Udskudte skatteaktiver	38.800	15.600
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	153.494	78.914
Andre tilgodehavender	2.914	1.737
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	11.474	0
Periodeafgrænsningsposter	90.126	103.102
Tilgodehavender i alt	<u>384.904</u>	<u>408.244</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.500	2.500
Værdipapirer i alt	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
Likvide beholdninger	<u>468.092</u>	<u>716.506</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>862.896</u></b>	<b><u>1.134.650</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>16.312.739</u></b>	<b><u>18.488.212</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
8 Virksomhedskapital	93.750	93.750
9 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	111.822	279.778
10 Overført resultat	5.860.498	7.868.117
11 Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	600.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>6.366.070</b>	<b>8.841.645</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
12 Gæld til realkreditinstitutter	7.895.632	5.206.603
Deposita	447.000	476.650
Anden gæld	0	1.259.723
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.342.632</u>	<u>6.942.976</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	393.176	1.445.853
Modtagne forudbetalinger fra kunder	24.500	28.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser	101.848	117.374
Gæld til tilknyttede virksomheder	341.153	360.490
Selskabsskat	209.814	198.682
Anden gæld	533.546	552.592
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.604.037</u>	<u>2.703.591</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>9.946.669</b>	<b>9.646.567</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>16.312.739</b>	<b>18.488.212</b>

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualposter



## Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	42.732	69.445
	<u>42.732</u>	<u>69.445</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	19.729	0
Andre finansielle omkostninger	333.669	221.978
	<u>353.398</u>	<u>221.978</u>
	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>3. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	25.946.339	25.309.948
Tilgang i årets løb	0	636.391
Afgang i årets løb	-1.546.809	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>24.399.530</u>	<u>25.946.339</u>
Af- og nedskrivninger primo	-9.095.657	-8.695.893
Årets af-/nedskrivninger	-381.250	-399.764
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	169.750	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-9.307.157</u>	<u>-9.095.657</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>15.092.373</u>	<u>16.850.682</u>

## Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	985.954	985.954
Tilgang i årets løb	35.000	0
Afgang i årets løb	<u>-259.355</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>761.599</u></b>	<b><u>985.954</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-953.686	-927.287
Årets af-/nedskrivninger	-17.282	-26.399
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>259.355</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-711.613</u></b>	<b><u>-953.686</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>49.986</u></b>	<b><u>32.268</u></b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	140.834	31.250
Korrektion primo	0	-6.250
Tilgang i årets løb	<u>4.828</u>	<u>115.834</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>145.662</u></b>	<b><u>140.834</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>145.662</u></b>	<b><u>140.834</u></b>
<b>6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Anskaffelsessum, primo primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>50.000</u></b>
Opskrivninger primo primo	279.778	-154.795
Årets resultat	102.044	434.573
Udbytte	<u>-270.000</u>	<u>0</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b><u>111.822</u></b>	<b><u>279.778</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>161.822</u></b>	<b><u>329.778</u></b>
<b>Tilknyttet virksomhed:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Danhostel Grindsted-Billund ApS	Billund	100 %

## Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>7. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>		
Anskaffelsessum, primo primo	0	500.334
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-500.334</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivning primo primo	0	-648.885
Regulering af kapitalandele vedr. opløsning af selskab	<u>0</u>	<u>648.885</u>
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger på goodwill primo primo	0	-125.000
Tilbageførte afskrivninger på goodwill på afgang	<u>0</u>	<u>125.000</u>
<b>Afskrivninger på goodwill ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>8. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	93.750	93.750
	<u>93.750</u>	<u>93.750</u>
<b>9. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger primo	279.778	0
Resultatandel	<u>-167.956</u>	<u>279.778</u>
	<u>111.822</u>	<u>279.778</u>
<b>10. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	7.868.117	8.623.453
Årets overførte overskud eller underskud	-2.007.619	-755.336
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.700.000	706.665
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-1.700.000</u>	<u>-706.665</u>
	<u>5.860.498</u>	<u>7.868.117</u>

**Noter**

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>11. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	600.000	0
Udloddet udbytte	-600.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>300.000</u>	<u>600.000</u>
	<b><u>300.000</u></b>	<b><u>600.000</u></b>
<b>12. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	8.288.808	5.640.289
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-393.176</u>	<u>-433.686</u>
	<b><u>7.895.632</u></b>	<b><u>5.206.603</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>6.396.576</u>	<u>3.408.562</u>

**13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 8.289 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 10.736 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på 2.750 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i Skolegade 18, 7200 Grindsted.

**14. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

T.kr. 13 i forbindelse med arbejdsgarantier.

**Sambeskatning**

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning 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.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

## Noter

---

### 14. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

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

# 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.”

## Bo Larsen

### Direktør

På vegne af:

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 176.23.xxx.xxx

2020-11-23 04:50:19Z

NEM ID 

## Bo Larsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af:

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 176.23.xxx.xxx

2020-11-23 04:50:19Z

NEM ID 

## Mads Norman Larsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af:

Serienummer: PID:9208-2002-2-900733126407

IP: 5.186.xxx.xxx

2020-11-23 17:28:56Z

NEM ID 

## Sanne Larsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af:

Serienummer: PID:9208-2002-2-295967756142

IP: 83.75.xxx.xxx

2020-11-24 13:20:21Z

NEM ID 

## Brian Majlund Jensen

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen Statsautoriseret Revisionspar...

Serienummer: CVR:32285201-RID:1253524245431

IP: 77.233.xxx.xxx

2020-11-24 13:23:54Z

NEM ID 

## Bo Larsen

### Dirigent

På vegne af:

Serienummer: PID:9208-2002-2-635229547101

IP: 83.74.xxx.xxx

2020-11-24 15:50:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ITET3-FMTJU-E47QB-0N6ZQ-GAI87-2USD8

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 tidsstemplet 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>