

Kjeld O. Jørgensen Holding ApS
Bredgade 2C, 2., 7400 Herning

CVR-nr. 26 23 38 01

Årsrapport

1. maj 2018 - 30. april 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. september 2019

Kjeld O. Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Kjeld O. Jørgensen 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. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23. august 2019

Direktion

Kjeld O. Jørgensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Kjeld O. Jørgensen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kjeld O. Jørgensen Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 23. august 2019

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Peter Vinderslev

statsautoriseret revisor
mne32848

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------------|--|
| Selskabet | Kjeld O. Jørgensen Holding ApS Bredgade 2C, 2. 7400 Herning |
| | Telefon: 97126655 |
| | CVR-nr.: 26 23 38 01 |
| | Stiftet: 13. september 2001 |
| | Hjemsted: Herning |
| | Regnskabsår: 1. maj - 30. april |
| Direktion | Kjeld O. Jørgensen |
| Revisor | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning |
| Dattervirksomheder | Ejendomsselskabet Vejlevej 1 ApS, Herning MM 6 Herning ApS, Herning |
| Associeret virksomhed | Clasch ApS, Herning |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i formuepleje.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -155.927 kr. mod -119.125 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 9.651.054 kr. mod 20.500.318 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kjeld O. Jørgensen 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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

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

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

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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af 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 tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

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 koncerngoodwill.

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 koncerngoodwill.

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.

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

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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed indregnes i balancen 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.

Tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens 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, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associeret virksomhed 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 og associeret virksomhed.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder 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.

Varebeholdninger

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

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

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 salgpris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og kontantbeholdninger.

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).

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 Kjeld O. Jørgensen 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 nettorealisationsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|------------------|-------------------|
| Bruttotab | -155.927 | -119.125 |
| 1 Personaleomkostninger | -426.200 | -186.994 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -3.770 | -7.615 |
| Driftsresultat | -585.897 | -313.734 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4.420.160 | 11.370.087 |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed | -330.979 | 15.162 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 238.000 | 377.072 |
| Andre finansielle indtægter | 7.014.366 | 10.045.987 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -1.112.496 | -802.756 |
| Resultat før skat | 9.643.154 | 20.691.818 |
| 3 Skat af årets resultat | 7.900 | -191.500 |
| Årets resultat | 9.651.054 | 20.500.318 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -288.629 | 11.378.760 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 10.000.000 |
| Overføres til overført resultat | 9.939.683 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -878.442 |
| Disponeret i alt | 9.651.054 | 20.500.318 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb | 10.000.000 | 0 |

Balance 30. april

| Aktiver | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Note | 2019 | 2018 |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0 | 3.770 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 0 | 3.770 |
| 5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 29.384.128 | 33.463.968 |
| 6 Kapitalandel i associeret virksomhed | 1.077.226 | 1.286.015 |
| Andre tilgodehavender | 24.000.000 | 24.000.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 54.461.354 | 58.749.983 |
| Anlægsaktiver i alt | 54.461.354 | 58.753.753 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 52.238 | 13.942 |
| Varebeholdninger i alt | 52.238 | 13.942 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 17.190 | 8.265 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 17.063.463 | 6.548.731 |
| Udskudte skatteaktiver | 480.700 | 472.800 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 479.055 | 174.178 |
| Andre tilgodehavender | 17.182.903 | 18.297.586 |
| Tilgodehavender i alt | 35.223.311 | 25.501.560 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 9.606.002 | 49.363.058 |
| Værdipapirer i alt | 9.606.002 | 49.363.058 |
| Likvide beholdninger | 17.623.390 | 8.040.956 |
| Omsætningsaktiver i alt | 62.504.941 | 82.919.516 |
| Aktiver i alt | 116.966.295 | 141.673.269 |

Balance 30. april

| Passiver | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Note | 2019 | 2018 |
| Egenkapital | | |
| 7 Virksomhedskapital | 2.625.000 | 2.625.000 |
| 8 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 15.568.308 | 15.856.937 |
| 9 Overført resultat | 98.580.311 | 88.640.629 |
| 10 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 10.000.000 |
| Egenkapital i alt | 116.773.619 | 117.122.566 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 11 Kreditinstitutter i øvrigt | 0 | 15.400.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 0 | 15.400.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.258 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 8.377.483 |
| Anden gæld | 191.418 | 773.220 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 192.676 | 9.150.703 |
| Gældsforpligtelser i alt | 192.676 | 24.550.703 |
| Passiver i alt | 116.966.295 | 141.673.269 |

12 Eventualposter

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|-------------------------|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 413.792 | 183.564 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>12.408</u> | <u>3.430</u> |
| | <u>426.200</u> | <u>186.994</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 115.059 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>997.437</u> | <u>802.756</u> |
| | <u>1.112.496</u> | <u>802.756</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>-7.900</u> | <u>191.500</u> |
| | <u>-7.900</u> | <u>191.500</u> |
| | | |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| | | |
| Kostpris primo | | <u>60.845</u> |
| Kostpris ultimo | | <u>60.845</u> |
| | | |
| Afskrivninger primo | | 57.075 |
| Årets afskrivninger | | <u>3.770</u> |
| Afskrivninger ultimo | | <u>60.845</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | <u>0</u> |

Noter

| | 30/4 2019 | 30/4 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 14.143.046 | 14.143.046 |
| Kostpris ultimo | 14.143.046 | 14.143.046 |
| Opskrivninger primo | 19.320.922 | 7.950.835 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 4.420.160 | 11.370.087 |
| Udbytte | -8.500.000 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 15.241.082 | 19.320.922 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 29.384.128 | 33.463.968 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Ejendomsselskabet Vejlevej 1 ApS | Herning | 100 % |
| MM 6 Herning ApS | Herning | 100 % |
| | 30/4 2019 | 30/4 2018 |
| 6. Kapitalandel i associeret virksomhed | | |
| Kostpris primo | 4.750.000 | 4.750.000 |
| Afgang i årets løb | -4.000.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 750.000 | 4.750.000 |
| Opskrivninger primo | -3.463.985 | -3.472.658 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | -208.789 | 8.673 |
| Årets tilbageførsler på afgang | 4.000.000 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 327.226 | -3.463.985 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.077.226 | 1.286.015 |
| Associeret virksomhed: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Clasch ApS | Herning | 14,5 % |

Noter

| | 30/4 2019 | 30/4 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| 7. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 2.625.000 | 2.625.000 |
| | 2.625.000 | 2.625.000 |
| 8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | |
| Reserve for opskrivninger primo | 15.856.937 | 4.478.177 |
| Resultatandel | -288.629 | 11.378.760 |
| | 15.568.308 | 15.856.937 |
| 9. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 88.640.628 | 89.519.071 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 9.939.683 | -878.442 |
| | 98.580.311 | 88.640.629 |
| 10. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte primo | 10.000.000 | 5.000.000 |
| Udloddet udbytte | -10.000.000 | -5.000.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 10.000.000 |
| | 0 | 10.000.000 |
| 11. Kreditinstitutter i øvrigt | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt | 0 | 15.400.000 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | 0 | 0 |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt | 0 | 15.400.000 |
| 12. Eventualposter | | |
| Sambeskatning | | |
| Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. | | |

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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.

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