

# Dan Boll Holding ApS

Karetmagervej 9, 7700 Thisted

CVR-nr. 27 71 67 17

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2021.

---

Dan Vester Boll  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Dan Boll 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 18. juli 2021

### Direktion

Dan Vester Boll  
Direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til anpartshaveren i Dan Boll Holding ApS

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Dan Boll Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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”. 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vinderup, den 18. juli 2021

### **RSM Danmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

**Kenny Dam Handberg**  
statsautoriseret revisor  
mne43515

**Jan Ulrich Christensen**  
registreret revisor  
mne16000

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Dan Boll Holding ApS Karetmagervej 9 7700 Thisted  CVR-nr.: 27 71 67 17 Hjemsted: Thisted Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020
<b>Direktion</b>	Dan Vester Boll, Direktør
<b>Revision</b>	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørgårdsvej 2 7830 Vinderup
<b>Bankforbindelser</b>	Sparekassen Thy A/S, Store Torv 1, 7700 Thisted Frøslev-Møllerup Sparekasse, Frøslev Byvej 3, 7900 Nykøbing Mord Sydbank, Jernbanegade 6, 8800 Viborg
<b>Dattervirksomhed</b>	Thisted Entreprenørforretning ApS, Thisted
<b>Kapitalinteresse</b>	Hyacinten ApS (ej aflagt), Viborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje anparter samt udlejning af driftsmidler og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør kr. 68.228 kr. mod kr. 156.941 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -358.178 kr. mod kr. -701.454 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Dan Boll 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, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved 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 kapitalinteresser

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 kapitalinteresser 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. Modervirksomheden 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	194.267 kr.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Kapitalandele i kapitalinteresser

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

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi.

### 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender vedrørende leasingaftaler og øvrige omsætningsaktiver**

Tilgodehavende leasingaftaler indregnes under omsætningsaktiver.

Selskabet er leasinggiver af finansielle leasingkontrakter. Finansielle leasingkontrakter indregnes som et tilgodehavende beløb, der svarer til de fremtidige minimumsydelser tilbagediskonteret med den i leasingkontrakten implicite rente.

Efterfølgende måles leasingudlån til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode. Forskellen mellem værdien ved første indregning og nominal værdi amortiseres over restløbetiden og indregnes under nettoomsætningen. Selskabets leasingkontrakter er indregnet under regnskabsposten tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Dan Boll Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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”.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>68.228</b>	<b>156.941</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-136.113	-131.254
<b>Driftsresultat</b>	<b>-67.885</b>	<b>25.687</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-857.528	-1.605.452
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	453.045
Andre finansielle indtægter	790.259	584.266
Øvrige finansielle omkostninger	-82.403	-2.629
<b>Resultat før skat</b>	<b>-217.557</b>	<b>-545.083</b>
2 Skat af årets resultat	-140.621	-156.371
<b>Årets resultat</b>	<b>-358.178</b>	<b>-701.454</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	550.000	500.000
Disponeret fra overført resultat	-908.178	-1.201.454
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-358.178</b>	<b>-701.454</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	3.103.916	2.332.250
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.103.916</u>	<u>2.332.250</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
5 Kapitalinteresser	250.000	0
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	6.828.019	6.845.954
7 Andre tilgodehavender	3.975.660	5.868.240
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.053.679</u>	<u>12.714.194</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>14.157.595</u></b>	<b><u>15.046.444</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.545.000	350.000
Varebeholdninger i alt	<u>4.545.000</u>	<u>350.000</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	21.485.841	26.733.433
Tilgodehavende selskabsskat	897.255	694.000
Andre tilgodehavender	2.710.023	2.013.743
Periodeafgrænsningsposter	17.826	17.084
Tilgodehavender i alt	<u>25.110.945</u>	<u>29.458.260</u>
Likvide beholdninger	1.433.678	744.788
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>31.089.623</u></b>	<b><u>30.553.048</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>45.247.218</u></b>	<b><u>45.599.492</u></b>



## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	43.670.763	44.578.941
Foreslået udbytte for regnskabsåret	550.000	500.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>44.345.763</b>	<b>45.203.941</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	93.595	143.384
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>93.595</b>	<b>143.384</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.604	31.611
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	276.046	168.130
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	190.410	52.426
Anden gæld	303.800	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	807.860	252.167
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>807.860</b>	<b>252.167</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>45.247.218</b>	<b>45.599.492</b>

- 1 Oplysninger om dagsværdi
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	44.578.941	500.000	45.203.941
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-908.178	550.000	-358.178
	<b>125.000</b>	<b>43.670.763</b>	<b>550.000</b>	<b>44.345.763</b>

## Noter

### 1. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Andre børsnoterede værdipapirer</u>	
Dagsværdi 31. december 2020		6.828.019
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>-69.849</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>

### 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	190.410	52.426
Årets regulering af udskudt skat	<u>-49.789</u>	<u>103.945</u>
	<u>140.621</u>	<u>156.371</u>

### 3. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	
Kostpris 1. januar 2020		3.655.395
Tilgang		<u>907.778</u>
<b>Kostpris 31. december 2020</b>		<b><u>4.563.173</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020		1.323.145
Årets afskrivninger		<u>136.113</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2020</b>		<b><u>1.459.258</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>		<b><u>3.103.915</u></b>

### 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Thisted Entreprenørforretning ApS, Thisted	80 %	<u>-2.337.981</u>	<u>-857.527</u>
		<b><u>-2.337.981</u></b>	<b><u>-857.527</u></b>

## Noter

	31/12 2020	31/12 2019	
<b>5. Kapitalinteresser</b>			
Tilgang i årets løb	250.000	0	
<b>Kostpris 31. december 2020</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	
<b>Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter</b>			
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Hyacinten ApS (ej aflagt), Viborg	20 %	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>			
Kostpris 1. januar 2020	6.443.023	0	
Tilgang i årets løb	51.915	6.443.024	
<b>Kostpris 31. december 2020</b>	<b>6.494.938</b>	<b>6.443.024</b>	
Opskrivninger 1. januar 2020	402.930	0	
Årets opskrivninger	0	402.930	
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-69.849	0	
<b>Opskrivninger 31. december 2020</b>	<b>333.081</b>	<b>402.930</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>	<b>6.828.019</b>	<b>6.845.954</b>	

## Noter

	31/12 2020	31/12 2019
<b>7. Andre tilgodehavender</b>		
Kostpris 1. januar 2020	5.868.240	6.718.240
Tilgang i årets løb	960.000	1.700.000
Afgang i årets løb	-2.852.580	-2.550.000
<b>Kostpris 31. december 2020</b>	<b>3.975.660</b>	<b>5.868.240</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>	<b>3.975.660</b>	<b>5.868.240</b>
Der specificeres således:		
Andre tilgodehavender, leasing	3.975.660	5.868.240
	<b>3.975.660</b>	<b>5.868.240</b>
<b>8. Leasingudlån</b>		
Primo	7.504.975	6.814.094
Tilgang	960.000	2.556.480
Afgang	-2.606.822	-1.865.599
Leasingudlån i alt	5.858.153	7.504.975
Op til 1 år	1.882.493	1.636.735
Fra 1 til 5 år	3.975.660	5.868.240
Leasingudlån i alt	5.858.153	7.504.975
Op til 1 år	1.882.493	1.899.368
Fra 1 til 5 år	3.762.665	5.296.157
Bruttoinvesteringer i alt	5.645.158	7.195.525
Fremtidige Finansieringstægter	213.005	332.885
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet er selvskyldnerkautionist for Thisted Entreprenørforretning ApS' gæld til pengeinstitut.		
Der er pr. 31. december 2020 ikke nogen gæld til pengeinstitut i Thisted Entreprenørforretning ApS.		

## Noter

---

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet deltager i Avus I/S med 50 %, og hæfter solidarisk med øvrige interessenter. De samlede aktiver i virksomheden andrager pr. 31 december 2020 t.kr. 11.343 mens gæld udgør t.kr. 235.

Følgende aktiver indgår i Avus I/S:

Grunde og bygninger 629 t.kr.

Varelager 4.545 t.kr.

Tilgodehavender 4 t.kr.

Bankindeståender 499 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab 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.