

# **SJ Holding Ømose ApS**

**Ømosevej 1, 3000 Helsingør**

**CVR-nr. 29 40 93 15**

## **Årsrapport**

**1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. november 2019.



**Søren Jønsson**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for SJ Holding Ømose 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 30. oktober 2019

**Direktion**



Søren Benny Ogle Jønsson

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i SJ Holding Ømose ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for SJ Holding Ømose ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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.

København, den 30. oktober 2019

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36



Ulrik Bloch-Sørensen  
statsautoriseret revisor  
mne2913

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

SJ Holding Ømose ApS  
Ømosevej 1  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 29 40 93 15  
Hjemsted: Helsingør  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Søren Benny Ogle Jønsson

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

**Associeret virksomhed**

Seaside Bulk Carriers ApS, Hellerup

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anparter i flere selskaber indenfor shipping virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ikke registreret usædvanlige forhold i denne årsrapport.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der ikke registreret usikkerhed ved indregning eller måling i denne årsrapport.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat, et underskud på 4.239 tkr. anses af ledelsen for utilfredsstillende. Årets resultat er negativt påvirket af reservation til tab på et udlån. Reservationen udgør 3.643 tkr.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for SJ Holding Ømose ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

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

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

## Resultatopgørelsen

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

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Dagsværdiregulering af andre værdipapirer indregnes under finansielle poster.

### **Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders 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.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder 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 associerede virksomheder 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 associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af associerede virksomheder 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**

---

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af identificerbare overtagne aktiver og forpligtelser, inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill) indregnes som en indtægt i resultatopgørelsen på overtagelsestidspunktet, når de almindelige betingelser for indregning af en indtægt er til stede.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

### **Tilgodehavender**

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

### **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).

## **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.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-48.074</b>	<b>-36</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-48.074</b>	<b>-36</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	141.508	-924
Andre finansielle indtægter	563.524	1.714
Øvrige finansielle omkostninger	-4.792.965	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-4.136.007</b>	<b>754</b>
Skat af årets resultat	-102.698	-22
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>-4.238.705</b>	<b>732</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-4.238.705</b>	<b>732</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.950.000	250
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-706.476	-1.138
Udbytte for regnskabsåret	350.000	350
Overføres til overført resultat	0	1.270
Disponeret fra overført resultat	-7.832.229	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-4.238.705</b>	<b>732</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	162.263	1.197
2 Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	11.278
3 Andre værdipapirer og kapitalandele	1.064.926	5.421
4 Andre tilgodehavender	4.329.902	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.557.091</u>	<u>17.896</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.557.091</u></b>	<b><u>17.896</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	0	84
Andre tilgodehavender	405.167	0
Tilgodehavender i alt	<u>405.167</u>	<u>84</u>
Likvide beholdninger	<u>4.183.794</u>	<u>681</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.588.961</u></b>	<b><u>765</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.146.052</u></b>	<b><u>18.661</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		2019	2018
Note		kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	125.000	125
6	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	141.508	848
7	Overført resultat	9.476.174	17.308
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	350.000	350
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>10.092.682</b>	<b>18.631</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.000	30
	Selskabsskat	18.370	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	53.370	30
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>53.370</b>	<b>30</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>10.146.052</b>	<b>18.661</b>
9	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
10	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
<b>1. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2018	145.755	349
Regulering til primo	0	-204
Reklassifikation til "Andre kapitalandele og værdipapirer"	-75.000	0
Afgang i årets løb	-50.000	0
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b>20.755</b>	<b>145</b>
Opskrivninger 1. juli 2018	1.051.614	1.986
Regulering til primo	0	204
Reklassifikation til "Andre kapitalandele og værdipapirer"	-630.968	0
Årets resultat	141.508	-925
Årets tilbageførsler på afgang	-420.646	0
Acontoudbytte modtaget i året	0	-213
<b>Opskrivninger 30. juni 2019</b>	<b>141.508</b>	<b>1.052</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>162.263</b>	<b>1.197</b>
<b>Associerede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Seaside Bulk Carriers ApS	Hellerup	30 %
<b>2. Tilgodehavender hos associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2018	11.277.893	6.551
Omregning til valutakurs ultimo	298.536	0
Tilgang i årets løb	221.747	4.761
Afgang i årets løb	-3.824.857	-34
Reklassifikation til "Andre tilgodehavender"	-7.973.319	0
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b>0</b>	<b>11.278</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>0</b>	<b>11.278</b>



## Noter

	30/6 2019 kr.	30/6 2018 t.kr.
<b>3. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. juli 2018	3.122.757	3.700
Reklassifikation fra "Kapitalandele i associerede virksomheder"	75.000	0
Regulering til primo	0	-578
Afgang i årets løb (andel af udbytte)	-2.390.160	0
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b>807.597</b>	<b>3.122</b>
Opskrivninger 1. juli 2018	2.298.064	5.479
Regulering til primo	0	578
Reklassifikation fra "Kapitalandele i associerede virksomheder"	630.968	0
Årets opskrivninger	25.680	1.577
Udbytte	-1.991.416	-5.335
<b>Opskrivninger 30. juni 2019</b>	<b>963.296</b>	<b>2.299</b>
Årets nedskrivninger	-705.967	0
<b>Nedskrivninger 30. juni 2019</b>	<b>-705.967</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>1.064.926</b>	<b>5.421</b>
<b>4. Andre tilgodehavender</b>		
Reklassifikation fra "Tilgodehavender hos associerede virksomheder"	7.973.319	0
<b>Kostpris 30. juni 2019</b>	<b>7.973.319</b>	<b>0</b>
Hensat til tab på udlån	-3.643.417	0
<b>Nedskrivninger 30. juni 2019</b>	<b>-3.643.417</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>4.329.902</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender	4.329.902	0
	<b>4.329.902</b>	<b>0</b>

**Noter**

	30/6 2019 kr.	30/6 2018 t.kr.
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Reserve for opskrivninger 1. juli 2018	847.984	1.986
Resultatandel	-706.476	-1.138
	<b>141.508</b>	<b>848</b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2018	17.308.403	16.041
Årets overførte overskud eller underskud	-7.832.229	1.270
Udbytte udloddet	3.950.000	250
Aconto udbytte	-3.950.000	-250
Valutaomregning af udenlandsk enhed	0	-3
	<b>9.476.174</b>	<b>17.308</b>
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli 2018	350.000	200
Udloddet udbytte	-350.000	-200
Udbytte for regnskabsåret	350.000	350
	<b>350.000</b>	<b>350</b>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har ingen registrerede pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2019.		
<b>10. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv pr. 30. juni 2019 på 802 tkr., som ikke er indregnet i årsrapporten for 2018/2019.		