

Sdr. Malle Holding A/S

Årsrapport 2019

CVR: 29802289

01.01.2019 – 31.12.2019

SDR. MALLEVEJ 15, 6800 VARDE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 13. juli 2020

Dirigent: Christian Peter Lorensen Gram

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Erklæring om udvidet gennemgang.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	7
Selskabsoplysninger.....	7
Ledelsesberetning.....	8
ÅRSREGNSKAB	9
Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2019 for Sdr. Malle Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 13. juli 2020

DIREKTION

Christian Peter Lorensen Gram

BESTYRELSE

Berit Henneberg Gram

Trine Henneberg Gram

Erik Henneberg Gram

Christian Peter Lorensen Gram

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Sdr. Malle Holding A/S

KONKLUSION MED FORBEHOLD

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sdr. Malle Holding A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse at årsregnskabet, bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

GRUNDLAG FOR KONKLUSION MED FORBEHOLD

På baggrund af erklæring med forbehold i selskabets datterselskab Sdr. Malle A/S, tager vi forbehold for værdiansættelsen af kapitalandelen herfor. Det er vores opfattelse, at det omtalte forbehold i selskabets datterselskab gør, at værdien af kapitalandelen bør nedskrives med t.kr. 936, hvorved årets resultat og egenkapital ligeledes ville skulle reduceres med t.kr. 936.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder. 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 med forbehold.

LEDELSENS ANSVAR FOR ÅRSREGNSKABET

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

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

REVISORS ANSVAR FOR DEN UDVIDEDE GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

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

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

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

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

Billund, den 13. juli 2020

JL Revisorer ApS

CVR nr. 31332699

Jens Elkjær-Larsen

Registreret revisor

MNE nr. mne15648

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Sdr. Malle Holding A/S
Sdr. Mallevej 15
6800 Varde

Telefon: 75360163
E-mail: mail@sdr-malle.dk
CVR-nr.: 29802289
Stiftet: 20.12.2006
Hjemsted: 6800 Varde

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

DIREKTION

Christian Peter Lorensen Gram

REVISOR

JL Revisorer ApS
Majsmarken 1
7190 Billund

PENGEINSTITUT

Ringkøbing Landbobank
Storegade 6-10
6880 Tarm

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at eje kapitalandele

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

KONCERNFORHOLD

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter administration mv.

RESULTATANDELE I TILKNYTTETDE VIRKSOMHEDER

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, på en sådan måde at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

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

RESULTATOPGØRELSE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Bruttotab	-18.312	-17.697
2	Indtjening tilknyttet virksomhed	1.172.939	662.636
3	Finansielle indtægter	91.739	96.575
4	Finansielle omkostninger	-43.327	-83.891
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	1.203.039	657.623
5	Skat af årets resultat	-7.585	-2.728
	ÅRETS RESULTAT	1.195.454	654.895
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	132.720	126.960
	Opskrivningsreserve efter indre værdis metode	1.172.939	662.638
	Overført resultat	-110.205	-134.703
	Disponering i alt	1.195.454	654.895

BALANCE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	10.691.258	11.718.319
	Finansielle anlægsaktiver	10.691.258	11.718.319
	ANLÆGSAKTIVER	10.691.258	11.718.319
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.669.613	2.490.921
	Andre tilgodehavender	80.918	115.748
	Tilgodehavender	2.750.531	2.606.669
	Likvide beholdninger	3.950.251	4.012.750
	OMSÆTNINGSAKTIVER	6.700.782	6.619.419
	AKTIVER	17.392.040	18.337.738

BALANCE

		2019	2018
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	1.183.000	1.183.000
	Overkurs ved emission	6.736.562	6.736.562
	Reserve efter indre værdis metode	3.413.051	2.240.112
	Overført resultat	5.612.374	5.722.579
	Foreslået udbytte	132.720	129.600
7	Egenkapital	17.077.707	16.011.853
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	16.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	284.088	2.247.713
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	14.245	62.171
	Kortfristede gældsforpligtelser	314.333	2.325.884
	GÆLDSFORPLIGTELSE	314.333	2.325.884
	PASSIVER	17.392.040	18.337.738
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2019	2018
	KR.	KR.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Antal heltidsbeskæftigede	1	0
2 IND TJENING TILKNYTTET VIRKSOMHED		
Indtjening tilknyttet virksomhed	1.172.939	662.636
3 FINANSIELLE IND TÆGTER		
Renteindtægter tilknyttet virksomhed	91.626	96.557
Andre finansielle indtægter	113	18
Finansielle indtægter	91.739	96.575
4 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter tilknyttet virksomhed	-38.368	-66.366
Andre finansielle omkostninger	-4.959	-17.525
Finansielle omkostninger	-43.327	-83.891
5 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Betalte skatter	-7.585	-2.728
Skat af årets resultat	-7.585	-2.728

NOTER

		2019	2018		
		STK.	PRIS	KR.	KR.
6	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER				
	Kapitalandele i Sdr. Malle A/S		7.289.363		8.500.829
	Kapitalandele i Sdr. Malle Invest A/S		3.133.836		2.841.725
	Kapitalandele i Jysk Entreprise A/S		268.059		375.765
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		10.691.258		11.718.319
	Finansielle anlægsaktiver		10.691.258		11.718.319

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Hovedtallene for dattervirksomheden pr. 31. december 2019:

Hjemsted	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Sdr. Malle A/S	7.289.363	888.534	100%
Sdr. Malle Invest A/S	3.133.836	292.111	100%
Jysk Entreprise A/S	268.060	-7.706	50%

NOTER

7	EGENKAPITAL					
	Virksomhed s- kapital	Overkurs ved emission	Reserve indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	1.183.000	6.736.562	2.240.112	5.722.579	129.600	16.011.853
Forslag til resultatdisponering			1.172.939	-110.205	132.720	1.195.454
Udbetalt udbytte				0	-129.600	-129.600
Ultimo	1.183.000	6.736.562	3.413.051	5.612.374	132.720	17.077.707

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

NOTER

8 EVENTUALFORPLIGTELSER

SAMBESKATNING

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør på balancedagen t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

9 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Der er indgået selvskyldnerkaution for alt mellemværender mellem Sdr. Malle Invest A/S og Ringkøbing Landbobank.

