



Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Registreret revisor
Susanne Skjønnemand

Ejendomsselskabet Salling A/S

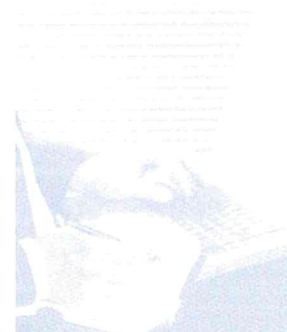
Sundsørevej 33, Sundsøre
7870 Roslev

CVR-nr: 32949649

ÅRSRAPPORT 1. juli 2020 til 30. juni 2021

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 30 2021

dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter.....	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme. De skattemæssige opgørelser er udarbejdet efter gældende skattelovgivning.

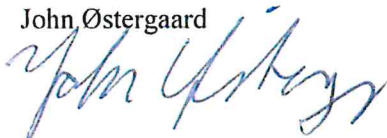
Det er vor opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Sundsøre, den 30/11 2021

Direktion

John Østergaard

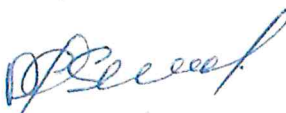


Bestyrelse

Aida Eminyan Østergaard



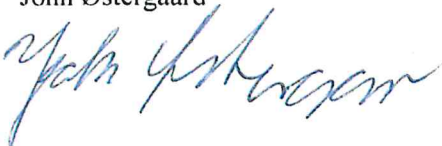
Danfella Eminyan Østergaard



Gayane Østergaard



John Østergaard



Henrik Eminyan Østergaard



Martin Eminyan Østergaard



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Salling A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Salling A/S for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors 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.

Jebjerg, den 30/11 2021

Dahl, Rask & Partnere

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 10422183


Thomas Utke Rask
statsautoriseret revisor
mne29444

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ejendomsselskabet Salling A/S Sundsørevej 33, Sundsøre 7870 Roslev
	CVR-nr.: 32 94 96 49 Hjemsted: 779 - Skive Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Aida Eminyán Østergaard Daniella Eminyán Østergaard Gayane Østergaard John Østergaard Henrik Eminyán Østergaard Martin Eminyán Østergaard
Direktion	John Østergaard
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Torvegade 8E 7800 Skive
Revisor	Dahl, Rask & Partnere Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergades Butikstorv 1, Jebjerg 7870 Roslev

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af udlejning og handel med ejendomme og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er med virkning fra den 1/7 2020 fusioneret med Aidahema ApS.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling giver herudover ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år forventer selskabet et aktivitetsniveau og resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ejendomsselskabet Salling A/S for 2020/21 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Selskabet er fusioneret med Aidahema ApS med virkning fra 1/7 2020 med Ejendomsselskabet Salling A/S som det fortsættende selskab. Sammenligningstal omfatter alene aktiviteterne for Ejendomsselskabet Salling A/S.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger/lønomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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:

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

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.

Selskabsskat og udskudt skat

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/21	2019/20
BRUTTOFORTJENESTE	6.699.648	5.205.944
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-788.505	-689.927
DRIFTSRESULTAT	5.911.143	4.516.017
Andre finansielle indtægter	408	288.742
Andre finansielle omkostninger	-1.214.285	-1.377.472
RESULTAT FØR SKAT	4.697.266	3.427.287
1 Skat af årets resultat.....	-1.007.712	-787.087
ÅRETS RESULTAT	3.689.554	2.640.200
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	3.689.554	2.640.200
DISPONERET I ALT	3.689.554	2.640.200

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
AKTIVER

	2021	2020
Grunde og bygninger	112.074.468	101.865.247
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.563	45.000
Materielle anlægsaktiver	112.111.031	101.910.247
Deposita.....	30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver	30.000	30.000
ANLÆGSAKTIVER	112.141.031	101.940.247
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.001.768	0
Andre tilgodehavender	76.575	815.264
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender	1.078.343	815.264
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.078.343	815.264
AKTIVER	113.219.374	102.755.511

BALANCE PR. 30. JUNI 2021
PASSIVER

	2021	2020
Selskabskapital	2.000.000	1.000.000
Overført resultat.....	20.326.179	11.105.220
EGENKAPITAL.....	22.326.179	12.105.220
Ansvarlig lånekapital.....	300.000	300.000
Prioritetsgæld.....	60.738.922	64.263.104
Deposita.....	1.711.650	1.726.698
2 Langfristede gældsforpligtelser.....	62.750.572	66.289.802
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.178.114	2.139.108
Kreditinstitutter	7.381.518	4.668.567
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.830.361	100.800
Gæld til tilknyttede virksomheder	8.144.483	14.703.173
Selskabsskat.....	1.716.086	708.374
Anden gæld.....	4.442.061	590.467
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	450.000	1.450.000
Kortfristede gældsforpligtelser	28.142.623	24.360.489
GÆLDSFORPLIGTELSE	90.893.195	90.650.291
PASSIVER	113.219.374	102.755.511
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Selskabskapital primo.....	1.000.000	1.000.000
Fusion kapitaludvidelse	1.000.000	0
Selskabskapital ultimo	2.000.000	1.000.000
Overført resultat, primo	16.636.625	10.048.887
Årets resultat.....	3.689.554	2.640.200
Ændring i regnskabspraksis.....	0	-1.583.867
Overført resultat ultimo	20.326.179	11.105.220
EGENKAPITAL.....	22.326.179	12.105.220

NOTER

	2020/21	2019/20
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	1.007.712	708.374
Regulering af udskudt skat	0	78.713
	<u>1.007.712</u>	<u>787.087</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
2 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital	300.000	300.000	0	300.000
Prioritetsgæld	66.402.211	62.917.036	2.178.114	52.026.466
Deposita	1.726.698	1.711.650	0	0
	<u>68.428.909</u>	<u>64.928.686</u>	<u>2.178.114</u>	<u>52.326.466</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Leasingforpligtelser**

Ingen

Eventualforpligtelser

Ingen

NOTER

2021

2020

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets pengeinstitut samt realkreditinstitut forbindelser:

Vibevangenget 4, 7870 Roslev:

Realkreditpantebrev	kr.	400.000
Ejerpantebrev	kr.	280.000

Jebjerggårdvej 3, 7870 Roslev:

Realkreditpantebrev	kr.	250.000
Ejerpantebrev	kr.	700.000

Støberivej nr. 1, 3, 5, 7, 9, 11, 7870 Roslev

Realkreditpantebrev	kr.	3.496.000
Ejerpantebrev	kr.	1.000.000

Vølundsvej nr. 82, 84, 86, 88, 90, 92, 94, 96, 98, 100, 102, 104, 106 og 108, 7500 Holstebro:

Realkreditpantebrev	kr.	5.423.000
Realkreditpantebrev	kr.	5.010.000
Realkreditpantebrev	kr.	1.752.000
Ejerpantebrev	kr.	6.000.000

Buskelundsskoven nr. 1, 7, 11, 13, 25, 27, 29, 31, 33, 35, 37, 39, 45, 8600 Silkeborg

Realkreditpantebrev	kr.	4.055.000
Realkreditpantebrev	kr.	6.279.000
Realkreditpantebrev	kr.	2.050.000
Realkreditpantebrev	kr.	2.748.000
Realkreditpantebrev	kr.	2.771.000
Ejerpantebrev	kr.	6.508.000

Gartnerhøjen nr. 2 m.fl., 7860 Spøttrup

Realkreditpantebrev	kr.	2.849.000
Realkreditpantebrev	kr.	4.192.000
Realkreditpantebrev	kr.	4.981.000
Ejerpantebrev	kr.	502.000

Klosterparken nr. 35, 7900 Nykøbing M

Realkreditpantebrev	kr.	5.775.000
Ejerpantebrev	kr.	15.000.000

Præstegårdsvej 14, 7870 Roslev

Realkreditpantebrev	kr.	580.000
---------------------	-----	---------

Præstegårdsvej 10, 7870 Roslev

Realkreditpantebrev	kr.	740.000
---------------------	-----	---------

Vestergårdsvej 12, 7870 Roslev

Realkreditpantebrev	kr.	2.948.000
Realkreditpantebrev	kr.	2.948.000
Ejerpantebrev	kr.	2.500.000

Skomagerparken 9, 7900 Nykøbing

Realkreditpantebrev	kr.	6.475.000
Ejerpantebrev	kr.	3.000.000

Vinkelvej 20

DDK 771.000

Vinkelvej 20

DDK 257.000

Kærvej 21

DDK 384.000

Furvej 41

DDK 1.020.000

Dalsgårdsvej 5

DDK 771.000

Vinkelvej 11

DDK 350.000

Grunde og bygninger har en bogført værdi på kr. 112.074.468

NOTER

2021

2020

5 Ejerforhold

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen eller besidder mere end 5 % af stemmerne:

J.Ø. Holding, Sundsøre ApS

