

**Rene Lohmann Holding ApS**  
Vesterhåb 37, 7430 Ikast

**CVR-nr. 35 53 24 55**

**Årsrapport**

**1. juli 2019 - 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. september 2020

---

Rene Lohmann  
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 2019 - 30. juni 2020</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7           |
| Resultatopgørelse                               | 13          |
| Balance   | 14          |
| Noter   | 16          |

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Rene Lohmann 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 25. september 2020

### **Direktion**

Rene Lohmann

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaveren i Rene Lohmann Holding ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Rene Lohmann Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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.

Herning, den 25. september 2020

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Peter Vinderslev  
statsautoriseret revisor  
mne32848

## Selskabsoplysninger

---

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>          | Rene Lohmann Holding ApS<br>Vesterhåb 37<br>7430 Ikast<br><br>CVR-nr.: 35 53 24 55<br>Stiftet: 19. november 2013<br>Hjemsted: Ikast<br>Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| <b>Direktion</b>          | Rene Lohmann   |
| <b>Revision</b>           | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Industrivej Nord 15<br>7400 Herning   |
| <b>Bankforbindelse</b>    | Nordea, Østergade 4-6, 7400 Herning  |
| <b>Dattervirksomheder</b> | Stof A/S, Herning<br>Ejendomsselskabet Hammershusvej 2C ApS, Herning   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele samt investeringer i øvrigt.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 42 t.kr. mod -3 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.148 t.kr. mod 1.132 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Rene Lohmann 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 lejeindtægter, omkostninger til ejendomme samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Omkostninger vedrørende ejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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

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.

### 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 administrationsselskab 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. 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 fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

|           | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år    | 50%       |

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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Tilknyttede 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 tilknyttede virksomheder 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.

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 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.

Ved køb af nye tilknyttede 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 tilknyttede 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.

### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter, kontantbeholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid på under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

### 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 Rene Lohmann Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

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

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u>  | <u>2019/20</u>   | <u>2018/19</u>   |
|--|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                   | <b>42.199</b>    | <b>-3.402</b>    |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver                     | -7.965           | 0                |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder      | 1.362.357        | 1.456.483        |
| Øvrige finansielle omkostninger                            | -309.540         | -413.267         |
| <b>Resultat før skat</b>                                   | <b>1.087.051</b> | <b>1.039.814</b> |
| 1 Skat af årets resultat                                   | 61.262           | 92.356           |
| <b>Årets resultat</b>                                      | <b>1.148.313</b> | <b>1.132.170</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                    |                  |                  |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0                | -935.404         |
| Udbytte for regnskabsåret                                  | 100.000          | 50.000           |
| Overføres til overført resultat                            | 1.048.313        | 2.017.574        |
| <b>Disponeret i alt</b>                                    | <b>1.148.313</b> | <b>1.132.170</b> |

## Balance 30. juni

---

| <b>Aktiver</b>           |  | 2020                     | 2019                     |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note                     |  | <u>          </u>        | <u>          </u>        |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |  |                          |                          |
| 2                        | Grunde og bygninger                      | 788.495                  | 796.460                  |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt           | <u>788.495</u>           | <u>796.460</u>           |
| 3                        | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 11.894.981               | 12.639.485               |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt          | <u>11.894.981</u>        | <u>12.639.485</u>        |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>               | <b><u>12.683.476</u></b> | <b><u>13.435.945</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |  |                          |                          |
|                          | Udskudte skatteaktiver                   | 1.752                    | 0                        |
|                          | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag      | 65.324                   | 97.356                   |
|                          | Tilgodehavender i alt                    | <u>67.076</u>            | <u>97.356</u>            |
|                          | Likvide beholdninger                     | <u>4.491</u>             | <u>0</u>                 |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>           | <b><u>71.567</u></b>     | <b><u>97.356</u></b>     |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                     | <b><u>12.755.043</u></b> | <b><u>13.533.301</u></b> |



## Balance 30. juni

| Passiver   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Note   | 2020              | 2019              |
| <b>Egenkapital</b>   |                   |                   |
| 4 Virksomhedskapital   | 80.000            | 80.000            |
| 5 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0                 | 0                 |
| 6 Overført resultat  | 4.923.532         | 3.875.219         |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret                        | 100.000           | 50.000            |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                     | <b>5.103.532</b>  | <b>4.005.219</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                    |                   |                   |
| 8 Gæld til realkreditinstitutter                             | 571.618           | 0                 |
| 9 Kreditinstitutter i øvrigt                                 | 0                 | 3.356.000         |
| 10 Gæld til pengeinstitutter                                 | 5.090.000         | 3.340.000         |
| Deposita   | 18.000            | 0                 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt                        | 5.679.618         | 6.696.000         |
| Kortfristet del af langfristet gæld                          | 1.628.623         | 1.608.000         |
| Gæld til pengeinstitutter                                    | 271.489           | 910.288           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                     | 3.000             | 3.000             |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                            | 5.022             | 5.022             |
| Selskabsskat   | 814               | 0                 |
| Anden gæld   | 62.945            | 305.772           |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt                        | 1.971.893         | 2.832.082         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                              | <b>7.651.511</b>  | <b>9.528.082</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>  | <b>12.755.043</b> | <b>13.533.301</b> |

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Eventualposter

## Noter

|  | <u>2019/20</u>        | <u>2018/19</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Skat af årets resultat</b>           |                       |                       |
| Skat af årets resultat                     | -59.510               | -92.356               |
| Årets regulering af udskudt skat           | -1.752                | 0                     |
|  | <u><b>-61.262</b></u> | <u><b>-92.356</b></u> |
|  |                       |                       |
|  | <u>30/6 2020</u>      | <u>30/6 2019</u>      |
| <b>2. Grunde og bygninger</b>              |                       |                       |
| Kostpris 1. juli 2019                      | 796.460               | 0                     |
| Tilgang i årets løb                        | 0                     | 796.460               |
| <b>Kostpris 30. juni 2020</b>              | <u><b>796.460</b></u> | <u><b>796.460</b></u> |
| Årets afskrivninger                        | -7.965                | 0                     |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2020</b> | <u><b>-7.965</b></u>  | <u><b>0</b></u>       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020</b> | <u><b>788.495</b></u> | <u><b>796.460</b></u> |

## Noter

|  | 30/6 2020         | 30/6 2019         |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>                   |                   |                   |
| Kostpris 1. juli 2019  | 12.822.596        | 12.822.596        |
| <b>Kostpris 30. juni 2020</b>  | <b>12.822.596</b> | <b>12.822.596</b> |
| Opskrivninger 1. juli 2019   | 2.007.043         | 2.395.508         |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill                         | 2.079.223         | 2.186.535         |
| Udbytte  | -1.975.000        | -2.575.000        |
| <b>Opskrivninger 30. juni 2020</b>                                   | <b>2.111.266</b>  | <b>2.007.043</b>  |
| Afskrivninger på goodwill 1. juli 2019                               | -2.190.154        | -1.460.104        |
| Regulering af goodwill   | -131.861          | 0                 |
| Årets afskrivninger på goodwill                                      | -716.866          | -730.050          |
| <b>Afskrivninger på goodwill 30. juni 2020</b>                       | <b>-3.038.881</b> | <b>-2.190.154</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020</b>                           | <b>11.894.981</b> | <b>12.639.485</b> |
| I regnskabsposten indgår goodwill med                                | 4.261.640         | 5.110.367         |
| I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med                          | 0                 | 0                 |
| <b>Tilknyttede virksomheder:</b>                                     |                   |                   |
|  | <b>Hjemsted</b>   | <b>Ejerandel</b>  |
| Stof A/S   | Herning           | 50 %              |
| Ejendomsselskabet Hammershusvej 2C ApS                               | Herning           | 50 %              |
| <b>4. Virksomhedskapital</b>   |                   |                   |
| Virksomhedskapital 1. juli 2019                                      | 80.000            | 80.000            |
|  | <b>80.000</b>     | <b>80.000</b>     |
| <b>5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b> |                   |                   |
| Reserve for opskrivninger 1. juli 2019                               | 0                 | 935.404           |
| Resultatandel  | 0                 | -935.404          |
|  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

## Noter

|   | <u>30/6 2020</u>        | <u>30/6 2019</u>        |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>6. Overført resultat</b>                   |                         |                         |
| Overført resultat 1. juli 2019                | 3.875.219               | 1.857.645               |
| Årets overførte overskud eller underskud      | <u>1.048.313</u>        | <u>2.017.574</u>        |
|   | <b><u>4.923.532</u></b> | <b><u>3.875.219</u></b> |
| <b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b> |                         |                         |
| Udbytte 1. juli 2019                          | 50.000                  | 50.000                  |
| Udloddet udbytte                              | -50.000                 | -50.000                 |
| Udbytte for regnskabsåret                     | <u>100.000</u>          | <u>50.000</u>           |
|   | <b><u>100.000</u></b>   | <b><u>50.000</u></b>    |
| <b>8. Gæld til realkreditinstitutter</b>      |                         |                         |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt          | 590.241                 | 0                       |
| Heraf forfalder inden for 1 år                | <u>-18.623</u>          | <u>0</u>                |
|   | <b><u>571.618</u></b>   | <b><u>0</u></b>         |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år       | <u>528.303</u>          | <u>0</u>                |
| <b>9. Kreditinstitutter i øvrigt</b>          |                         |                         |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt              | 0                       | 3.844.000               |
| Heraf forfalder inden for 1 år                | <u>0</u>                | <u>-488.000</u>         |
|   | <b><u>0</u></b>         | <b><u>3.356.000</u></b> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år       | <u>0</u>                | <u>0</u>                |

## Noter

---

|  | <u>30/6 2020</u>        | <u>30/6 2019</u>        |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>10. Gæld til pengeinstitutter</b>                   |                         |                         |
| Gæld til pengeinstitutter i alt                        | 6.700.000               | 4.460.000               |
| Heraf forfalder inden for 1 år                         | <u>-1.610.000</u>       | <u>-1.120.000</u>       |
|  | <b><u>5.090.000</u></b> | <b><u>3.340.000</u></b> |
| <br>   |                         |                         |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år                | <u>0</u>                | <u>0</u>                |
| <br>   |                         |                         |
| <b>11. Kortfristet del af langfristet gæld</b>         |                         |                         |
| Kortfristet del af prioritetsgæld                      | 18.623                  | 0                       |
| Kortfristet del af gæld til kreditinstitutter i øvrigt | 0                       | 488.000                 |
| Kortfristet del af gæld til pengeinstitutter           | <u>1.610.000</u>        | <u>1.120.000</u>        |
|  | <b><u>1.628.623</u></b> | <b><u>1.608.000</u></b> |

## 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter, 6.700 t.kr., er der givet pant i kapitalandele i tilknyttede virksomheder, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 11.895 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for gæld i associeret selskab. Selskabet har kautioneret for gæld til realkreditinstitut, som i alt udgør t.kr. 4.239. Kautionen er begrænset til t.kr. 1.200.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 623 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 788.kr.

## 13. Eventualposter

### Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv vedrørende underskud til fremførsel på 80 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.

## Noter

---

### 13. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 970 tkr.