

## XBRL-kontroller



"XBRL-indsendelsesoplysninger" nedenfor er gennemgået og godkendt den: 20-11-2023 af: MIKC

XBRL-filerne er gemt i denne mappe: C:\Users\mike\RSM Danmark\192876 - PET Ejendomme ApS - General\2022-2023\XBRL

**RSM Danmark**

Statsautoriseret

Revisionspartnerselskab

ApS -

Limfjordsvej 42

7900 Nykøbing Mors

T +45 97 72 32 44

CVR nr. 25 49 21 45

nykobing@rsm.dk

www.rsm.dk

## XBRL-indsendelsesoplysninger

ReportType	Årsrapport
Indsender firma CVR-nr	25492145
Indsender firma navn	RSM Danmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Limfjordsvej, 42 7900, Nykøbing Mors
Indsender firmaadresse gadenavn og husnummer	2021-07-01
Indsender firmaadresse postnummer og by	2022-06-30
Sidste regnskabsperiodes startdato	2022-07-01
Sidste regnskabsperiodes slutdato	2023-06-30
Regnskabsperiodens startdato	2023-11-21
Regnskabsperiodens slutdato	36485787
Regnskabsaflæggende firma CVR-nr	Ejendomsselskabet PET ApS
Regnskabsaflæggende firma navn	Lyngbjergvej 4 7900 Nykøbing Mors
Regnskabsaflæggende firmaadresse vejnavn	Frøsløv-Møllerup Sparekasse
Regnskabsaflæggende firmaadresse vejnummer	Vestergade 7
Regnskabsaflæggende firmaadresse postnummer	7900
Regnskabsaflæggende firmaadresse by	Nykøbing Mors
Primær pengeinstitut, navn	RSM Danmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Primær pengeinstitut adresse, vejnavn	25492145
Primær pengeinstitut adresse, vejnummer	Flemming Hansen
Primær pengeinstitut adresse, postnummer	statsautoriseret revisor mne32244
Primær pengeinstitut adresse, by	Limfjordsvej 42 7900 Nykøbing Mors
Revisionsvirksomhedens navn	Danmark
Revisionsvirksomhedens CVR-nr	+45 97 72 32 44
Revisors navn	
Revisors titel	
Revisors MNE-nr.	
Revisors adresse, vejnavn	
Revisors adresse, vejnummer	
Revisors adresse, postnummer	
Revisors adresse, by	
Revisors adresse, land	
Revisors telefonnummer	

København | Aarhus | Esbjerg | Kolding | Holstebro | Skive | Fredericia | Thisted | Nykøbing Mors | Fjerritslev | Vinderup | Huru Thy | Hanstholm

RSM Danmark er medlem af RSM netværket og driver virksomheden RSM ApS. Virksomheden er medlem af RSM netværket. Ethvert medlem af RSM netværket er et uafhængigt revisions- og rådgivningsfirma, som udover virksomhed i eget navn. RSM netværket er ikke en selvstændig juridisk enhed i nogen jurisdiktion.

Ejendomsselskabet PET ApS Årsrapport for 2022/23

## XBRL-indsendelsesoplysninger (fortsat)

Revisors e-mail	Nykobing@rsm.dk
Generalforsamlingsdato	2023-11-21
For- og efternavn på dirigenten på generalforsamlingen	Per Thomsen
SelskabsType	Regnskabsklasse B
ErklæringsType	Erklæring om udvidet gennemgang

	Dette år	Sidste år
<b>Obligatorisk indberetning af nettoomsætning</b>		
Nettoomsætning	565.539	558.461

### Resultatopgørelse (artsopdelt)

<b>Bruttofortjeneste/-tab (§32)</b>	<b>443.266</b>	<b>427.534</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-44.089	-31.048
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>399.177</b>	<b>396.486</b>
Andre finansielle indtægter	8.560	0
Øvrige finansielle omkostninger	-39.365	-31.024
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>368.372</b>	<b>365.462</b>
Skat af årets resultat	-48.685	-80.388
<b>Årets resultat</b>	<b>319.687</b>	<b>285.074</b>

### Resultatdisponering

Overføres til/fra overført resultat	319.687	285.074
-------------------------------------	---------	---------

### Aktiver

Grunde og bygninger	2.197.901	1.768.257
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	99.431	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.297.332</b>	<b>1.768.257</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>2.297.332</b>	<b>1.768.257</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.145	5.887
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	286.611	358.945
Andre tilgodehavender	363.436	0
Periodeafgrænsningsposter	14.559	15.164
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>702.751</b>	<b>379.996</b>
Likvide beholdninger	0	582.008
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>702.751</b>	<b>962.004</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.000.083</b>	<b>2.730.261</b>

### Passiver

Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	1.677.072	1.357.385
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.727.072</b>	<b>1.407.385</b>
Hensættelser til udskudt skat	65.003	52.354
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>65.003</b>	<b>52.354</b>
Gæld til realkreditinstitutter	664.826	735.069
Deposita	180.000	180.000

## XBRL-indsendelsesoplysninger (fortsat)

	Dette år	Sidste år
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	36.036	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>880.862</b>	<b>915.069</b>
Kortfristet del af langfristet gæld	55.000	50.000
Gæld til pengeinstitutter	147.921	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.567	8.000
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	72.688	138.490
Anden gæld	40.970	158.963
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>327.146</b>	<b>355.453</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.208.008</b>	<b>1.270.522</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.000.083</b>	<b>2.730.261</b>
<b>Grunde og bygninger</b>		
Kostpris, primo	1.992.613	
Tilgang i årets løb	468.500	
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>2.461.113</b>	
Af-/nedskrivninger, primo	-224.356	
Årets afskrivninger	-38.856	
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-263.212</b>	
<b>Grunde og bygninger, ultimo</b>	<b>2.197.901</b>	
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	104.664	
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>104.664</b>	
Årets afskrivninger	-5.233	
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-5.233</b>	
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, ultimo</b>	<b>99.431</b>	
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>Afdrag 1. år</b>	<b>Restg. ef. 5 år</b>
Gæld til realkreditinstitutter	55.000	488.000
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo Primo	50.000	50.000
	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo Primo	1.357.385	1.072.311
Årets overførte resultat	319.687	285.074
	<b>1.677.072</b>	<b>1.357.385</b>

# Ejendomsselskabet PET ApS

Lyngbjergvej 4, 7900 Nykøbing Mors

CVR-nr. 36 48 57 87

## Årsrapport

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2023.

---

Per Thomsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Ejendomsselskabet PET 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

Der træffes på generalforsamlingen den 21. november 2023 beslutning om, at årsregnskabet for 2023/24 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 21. november 2023

**Direktion**

Per Thomsen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til anpartshaveren i Ejendomsselskabet PET ApS

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet PET ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

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 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.

Nykøbing Mors, den 21. november 2023

### **RSM Danmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

Flemming Hansen  
statsautoriseret revisor  
mne32244



## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Ejendomsselskabet PET ApS Lyngbjergvej 4 7900 Nykøbing Mors  CVR-nr.: 36 48 57 87 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Per Thomsen, Lyngbjergvej 4
<b>Revision</b>	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Limfjordsvej 42 7900 Nykøbing Mors
<b>Bankforbindelse</b>	Frøslev-Møllerup Sparekasse, Vestergade 7, 7900 Nykøbing Mors
<b>Modervirksomhed</b>	PET 7900 Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af erhvervsjendom.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 443.266 mod 427.534 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 319.687 mod 285.074 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Ejendomsselskabet PET 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	20 %

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ejendomsselskabet PET ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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.

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>443.266</b>	<b>427.534</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-44.089	-31.048
<b>Driftsresultat</b>	<b>399.177</b>	<b>396.486</b>
Andre finansielle indtægter	8.560	0
Øvrige finansielle omkostninger	-39.365	-31.024
<b>Resultat før skat</b>	<b>368.372</b>	<b>365.462</b>
Skat af årets resultat	-48.685	-80.388
<b>Ordinært resultat efter skat</b>	<b>319.687</b>	<b>285.074</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>319.687</b>	<b>285.074</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	319.687	285.074
<b>Disponeret i alt</b>	<b>319.687</b>	<b>285.074</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Grunde og bygninger	2.197.901	1.768.257
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	99.431	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.297.332</u>	<u>1.768.257</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.297.332</u></b>	<b><u>1.768.257</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	38.145	5.887
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	286.611	358.945
Andre tilgodehavender	363.436	0
Periodeafgrænsningsposter	14.559	15.164
Tilgodehavender i alt	<u>702.751</u>	<u>379.996</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>582.008</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>702.751</u></b>	<b><u>962.004</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.000.083</u></b>	<b><u>2.730.261</u></b>



## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>	2023	2022
Note	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	1.677.072	1.357.385
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.727.072</u></b>	<b><u>1.407.385</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	65.003	52.354
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>65.003</u></b>	<b><u>52.354</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	664.826	735.069
Deposita	180.000	180.000
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	36.036	0
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>880.862</u>	<u>915.069</u>
3 Kortfristet del af langfristet gæld	55.000	50.000
Gæld til pengeinstitutter	147.921	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.567	8.000
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	72.688	138.490
Anden gæld	40.970	158.963
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>327.146</u>	<u>355.453</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.208.008</u></b>	<b><u>1.270.522</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>3.000.083</u></b>	<b><u>2.730.261</u></b>
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>5 Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	50.000	1.072.311	1.122.311
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>285.074</u>	<u>285.074</u>
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	1.357.385	1.407.385
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>319.687</u>	<u>319.687</u>
	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>1.677.072</u></b>	<b><u>1.727.072</u></b>

## Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>1. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	1.992.613	1.931.438
Tilgang i årets løb	<u>468.500</u>	<u>61.175</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.461.113</u></b>	<b><u>1.992.613</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-224.356	-193.308
Årets afskrivninger	<u>-38.856</u>	<u>-31.048</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-263.212</u></b>	<b><u>-224.356</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>2.197.901</u></b>	<b><u>1.768.257</u></b>
<b>2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Tilgang i årets løb	<u>104.664</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>104.664</u></b>	<b><u>0</u></b>
Årets afskrivninger	<u>-5.233</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-5.233</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>99.431</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

### 3. Gældsforpligtelser

	<b>Gæld i alt 30/6 2023</b>	<b>Kortfristet del af lang- fristet gæld</b>	<b>Langfristet gæld 30/6 2023</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>
Gæld til realkreditinstitutter	719.826	55.000	664.826	488.000
Deposita	180.000	0	180.000	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	36.036	0	36.036	0
	<b>935.862</b>	<b>55.000</b>	<b>880.862</b>	<b>488.000</b>

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 739 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2023 udgør 2.198 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

### 5. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PET 7900 Holding, CVR-nr. 36431733, som er administrationsselskab 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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.