

DM Holding Silkeborg ApS

Lyngsøvænget 7, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 37 88 95 39

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. november 2021.

Michael Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for DM Holding Silkeborg 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 11. oktober 2021

Direktion

Michael Poulsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i DM Holding Silkeborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DM Holding Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

Silkeborg, den 11. oktober 2021

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars Ole Bärthel

Registreret revisor
mne2371

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | DM Holding Silkeborg ApS Lyngsøvænget 7 8600 Silkeborg |
| | CVR-nr.: 37 88 95 39 Stiftet: 23. maj 2016 Hjemsted: Silkeborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Michael Poulsen |
| Revisor | Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg |
| Bankforbindelse | Ringkjøbing Landbobank, Torvet 18, 7400 Herning |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at eje kapitalandele i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -3.053 kr. mod -81.808 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.580.779 kr. mod -162.894 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------------------|-----------------|
| Bruttotab | -3.053 | -81.808 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -49.059 | -148.947 |
| Driftsresultat | -52.112 | -230.755 |
| Andre finansielle indtægter | 2.077.294 | 165.967 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -9.467 | -113.616 |
| Resultat før skat | 2.015.715 | -178.404 |
| Skat af årets resultat | -434.936 | 15.510 |
| Årets resultat | 1.580.779 | -162.894 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 450.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 56.500 | 150.000 |
| Overføres til overført resultat | 1.524.279 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -762.894 |
| Disponeret i alt | 1.580.779 | -162.894 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 1.912.334 | 1.961.393 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.912.334</u> | <u>1.961.393</u> |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele | 5.390.550 | 2.500.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>5.390.550</u> | <u>2.500.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>7.302.884</u> | <u>4.461.393</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Udskudte skatteaktiver | 0 | 17.091 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 51.934 | 59.294 |
| Andre tilgodehavender | 25.494 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 5.409 | 4.727 |
| Tilgodehavender i alt | <u>82.837</u> | <u>81.112</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 8.211.118 | 9.315.761 |
| Værdipapirer i alt | <u>8.211.118</u> | <u>9.315.761</u> |
| Likvide beholdninger | 29.356 | 575.938 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>8.323.311</u> | <u>9.972.811</u> |
| Aktiver i alt | <u>15.626.195</u> | <u>14.434.204</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 15.043.909 | 13.519.630 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 56.500 | 150.000 |
| Egenkapital i alt | 15.150.409 | 13.719.630 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 647.351 |
| Deposita | 17.700 | 17.700 |
| Selskabsskat | 359.331 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 377.031 | 665.051 |
| | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 0 | 35.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 85.037 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 3.718 | 3.720 |
| Anden gæld | 0 | 803 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 98.755 | 49.523 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 475.786 | 714.574 |
| | | |
| Passiver i alt | 15.626.195 | 14.434.204 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 50.000 | 14.282.524 | 0 | 14.332.524 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -762.894 | 150.000 | -612.894 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 450.000 | 0 | 450.000 |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -450.000 | 0 | -450.000 |
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 50.000 | 13.519.630 | 150.000 | 13.719.630 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -150.000 | -150.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 1.524.279 | 56.500 | 1.580.779 |
| | 50.000 | 15.043.909 | 56.500 | 15.150.409 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| <p>Selskabet ansatte omfatter alene selskabets direktør, som i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.</p> | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>9.467</u> | <u>113.616</u> |
| | <u>9.467</u> | <u>113.616</u> |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 2.046.946 | 992.749 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>1.054.197</u> |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>2.046.946</u> | <u>2.046.946</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020 | -85.553 | -51.470 |
| Årets afskrivninger | <u>-49.059</u> | <u>-34.083</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021 | <u>-134.612</u> | <u>-85.553</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>1.912.334</u> | <u>1.961.393</u> |
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. oktober 2020 | 2.543.750 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>2.784.847</u> | <u>2.543.750</u> |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>5.328.597</u> | <u>2.543.750</u> |
| Nedskrivninger 1. oktober 2020 | -43.750 | 0 |
| Årets nedskrivninger | <u>105.703</u> | <u>-43.750</u> |
| Nedskrivninger 30. september 2021 | <u>61.953</u> | <u>-43.750</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>5.390.550</u> | <u>2.500.000</u> |

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirdepot pantsat til sikkerhed for gæld i pengeinstitut. Bogført værdi af depot udgør 30. september 2021 kr. 4.314.625.

6. Oplysninger om dagsværdi

| | <u>Børsnoterede aktier</u> | <u>Andre børsnoterede værdipapirer</u> |
|---|--------------------------------|--|
| Dagsværdi 30. september 2021 | 8.211.118 | 5.390.550 |
| Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 1.350.071 | 105.703 |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DM Holding Silkeborg 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.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder drift af udlejningsejendomme.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og bildrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------|----------|-----------|
| Bygninger | 40 år | 0-10 % |

Småaktiver indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen (børskurs).

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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 nettorealisationseværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Poulsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-633856985534
Tidspunkt for underskrift: 01-11-2021 kl.: 13:38:19
Underskrevet med NemID

Michael Poulsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-633856985534
Tidspunkt for underskrift: 01-11-2021 kl.: 13:38:19
Underskrevet med NemID

Lars Ole Bärthel

Som Registreret revisor NEM ID
På vegne af Revisionshuset Tal & Tanker
RID: 45825477
Tidspunkt for underskrift: 01-11-2021 kl.: 13:58:17
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: bc70427aWj243719216