

Mellemholdingselskabet af 26. april 2018 K/S

Dragsholm Allé 2A, 4534 Hørve

Årsrapport for

2018/19

CVR-nr. 39 72 32 12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2020.

Mikkel Primdal Kæregaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Koncern- og årsregnskab 1. juli 2018 - 31. december 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Melleholdingselskabet af 26. april 2018 K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørve, den 20. maj 2020

Direktion

Mads Bøttger

Bestyrelse

Mikkel Primdal Kæregaard
formand

Claus Fribo

Mads Bøttger

Søren Hougaard

Peter Ole Bruun

Komplementar

Melleholdingskomplementarselskabet af 26. april 2018 ApS

Mads Bøttger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kommanditisterne i Melleholdingselskabet af 26. april 2018 K/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Melleholdingselskabet af 26. april 2018 K/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 31. december 2019 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 20. maj 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson

statsautoriseret revisor
mne25346

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mellemholdingselskabet af 26. april 2018 K/S Dragsholm Allé 2A 4534 Hørve CVR-nr.: 39 72 32 12 Stiftet: 1. juli 2018 Hjemsted: Dragsholm Regnskabsår: 1. juli 2018 - 31. december 2019 1. regnskabsår
Bestyrelse	Mikkel Primdal Kæregaard, formand Claus Fribo Mads Bøttger Søren Hougaard Peter Ole Bruun
Direktion	Mads Bøttger
Komplementar	Mellemholdingkomplementarselskabet af 26. april 2018 ApS
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø
Dattervirksomheder	Restaurationselskabet af 15. april 2011 K/S, Dragsholm Restaurationselskabet af 26. januar 2012 K/S, Dragsholm Restaurationselskabet af 20. maj 2016 K/S, Dragsholm Restaurationselskabet af 1. november 2016 K/S, Dragsholm Restaurationselskabet af 24. januar 2019 K/S, Dragsholm Administrationsselskabet af 26. april 2018 K/S, Dragsholm

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabernes/koncernens hovedaktivitet består af at drive restaurationsvirksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mellemlholdingselskabet af 26. april 2018 K/S er aflagt i overensstemmelse med års regnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

Regnskabsperiode for Mellemlholdingselskabet af 26. april 2018 K/S omhandler perioden 1. juli 2018 til 31. december 2019, mens regnskabsperioden for koncernregnskabet omhandler perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019.

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Mellemlholdingselskabet af 26. april 2018 K/S samt de underliggende virksomheder.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse 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..

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10-15 år.

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 moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets 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, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdi en lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	Koncern 1/7 2018 - 31/12 2019	Morderselskab 1/7 2018 - 31/12 2019
Bruttofortjeneste	44.088.866	-121.984
1 Personaleomkostninger	-40.631.026	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-2.606.499	0
Driftsresultat	851.341	-121.984
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	524.807
Andre finansielle indtægter	8.266	195.533
Øvrige finansielle omkostninger	-237.174	-37.347
Årets resultat	622.433	561.009
Forslag til resultatdisponering:		
Kommanditister		554.259
Komplementar		6.750
Disponeret i alt		561.009

Balance

Aktiver	Koncern	Moderselskab
<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2019</u>
Anlægsaktiver		
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.838.163	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.838.163</u>	<u>0</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	5.892.849
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>5.892.849</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>17.838.163</u>	<u>5.892.849</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.258.238	0
Varebeholdninger i alt	<u>3.258.238</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.600.517	0
Andre tilgodehavender	2.479.044	0
Periodeafgrænsningsposter	173.036	0
Tilgodehavender i alt	<u>4.252.597</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>2.878.825</u>	<u>2.859.665</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.389.660</u>	<u>2.859.665</u>
Aktiver i alt	<u>28.227.823</u>	<u>8.752.514</u>

Balance

Passiver	Koncern	Moderselskab
<u>Note</u>	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2019</u>
Egenkapital		
4 Kommanditkapital	6.530.000	460.000
5 Ikke indbetalt kommanditkapital	-6.240.000	-170.000
6 Ansvarlig lånekapital	1.700.000	0
7 Komplementarselskaber	718.546	96.750
8 Kommanditister	5.632.299	5.632.301
Egenkapital i alt	<u>8.340.845</u>	<u>6.019.051</u>
Gældsforpligtelser		
Deposita	15.000	0
Anden gæld	330.865	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>345.865</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.487.406	12.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.720.963
Gæld til associerede virksomheder	5.297.560	0
Anden gæld	6.756.147	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.541.113</u>	<u>2.733.463</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>19.886.978</u>	<u>2.733.463</u>
Passiver i alt	<u>28.227.823</u>	<u>8.752.514</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

	Koncern 1/7 2018 - 31/12 2019	Morderselskab 1/7 2018 - 31/12 2019
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	36.558.175	0
Pensioner	3.310.603	0
Andre omkostninger til social sikring	762.248	0
	<u>40.631.026</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>105</u>	<u>0</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	28.035.949	0
Tilgang i årets løb	4.632.432	0
Kostpris 31. december 2019	<u>32.668.381</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-12.223.719	0
Årets afskrivninger	-2.606.499	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-14.830.218</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>17.838.163</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern 31/12 2019	Moderselskab 31/12 2019
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2018	0	0
Tilgang i årets løb	0	290.000
Kostpris 31. december 2019	0	290.000
Opskrivninger 1. juli 2018	0	0
Korrektion af tidligere opskrivning	0	5.168.042
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	524.807
Hævet / indbetalt	0	-90.000
Opskrivninger 31. december 2019	0	5.602.849
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	0	5.892.849
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Restaurationsselskabet af 15. april 2011 K/S	Dragsholm	100 %
Restaurationsselskabet af 26. januar 2012 K/S	Dragsholm	100 %
Restaurationsselskabet af 20. maj 2016 K/S	Dragsholm	100 %
Restaurationsselskabet af 1. november 2016 K/S	Dragsholm	100 %
Restaurationsselskabet af 24. januar 2019 K/S	Dragsholm	100 %
Administrationselskabet af 26. april 2018 K/S	Dragsholm	100 %
4. Kommanditkapital		
Kommanditkapital 1. juli 2018	7.350.000	460.000
Kontant kapitaludvidelse	-820.000	0
	6.530.000	460.000
5. Ikke indbetalt kommanditkapital		
Ikke indbetalt kommanditkapital 1. juli 2018	-7.060.000	-170.000
Årets indbetalte virksomhedskapital	820.000	0
	-6.240.000	-170.000
6. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital 1. juli 2018	1.700.000	0
	1.700.000	0

Noter

	Koncern 31/12 2019	Moderselskab 31/12 2019
7. Komplementarselskaber		
Komplementarselskaber 1. juli 2018	580.738	90.000
Henlagt af årets resultat	68.176	6.750
Hævet / indbetalt	69.632	0
	<u>718.546</u>	<u>96.750</u>
8. Kommanditister		
Kommanditister 1. juli 2018	5.168.042	0
Opskrivning ved tilgang af kapitalandele	0	5.168.042
Årets overførte overskud eller underskud	554.257	554.259
Hævet / indbetalt	-90.000	-90.000
	<u>5.632.299</u>	<u>5.632.301</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut samt moderselskabets gæld til pengeinstitut, ialt 0 t.kr., har selskaberne stillet virksomhedspant på i alt nominelt i alt 9.200 t.kr. Virksomhedspant omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.088
Varebeholdninger		1.200
Simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser		161
Til sikkerhed for leje er der overfor udlejere givet løsørepanant i gældfri inventar og løsøre for 2.000 t.kr.		
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Samlet huslejeforpligtelse for i alt 24,8 mio. kr.		
Kautionsforpligtelser:		
De underliggende selskaber i koncernen har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution overfor moderselskabets bankgæld, Moderselskabets bankgæld udgør pr. 31. december 2019 i alt 0 t.kr.		