

G.M.T. ApS

CVR-nr. 78 88 82 10

Årsrapport for 2018/19

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 14. november 2019

Børge Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	12
Balance 30. juni	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni	16
Noter til årsrapporten	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for G.M.T. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 14. oktober 2019

Direktion

Børge Jørgensen
direktør

Bestyrelse

Morten Møller Jørgensen

Ilse Marie Jørgensen

Børge Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i G.M.T. ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for G.M.T. ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 for 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

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

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 14. oktober 2019

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet	G.M.T. ApS Frejasvej 15 8500 Grenaa
	CVR-nr.: 78 88 82 10
	Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
	Stiftet: 23. september 1985
	Regnskabsår: 34. regnskabsår
	Hjemsted: Norddjurs
Bestyrelse	Morten Møller Jørgensen Ilse Marie Jørgensen Børge Jørgensen
Direktion	Børge Jørgensen, direktør
Revisor	Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Torvet 7,1 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Danske Bank Østervold 39 8900 Randers C

Koncernoversigt

Moderselskab

G.M.T. ApS,
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 500.000

Konsoliderede dattervirksomheder

100%

Grenaa Murer- &
Tømmerforretning A/S
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 500.000

Associerede virksomheder

50%

Mølleparken, Grenaa ApS
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 50.000

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive udlejningsvirksomhed ved ejendomme og driftsmateriel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 87.211, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 24.018.861.

Der er ikke sket væsentlige ændringer til selskabets aktivitet eller økonomiske forhold i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G.M.T. ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra udlejningsaktiviteter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden 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 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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for G.M.T. ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste		523.146	582.996
Personaleomkostninger	1	-310.959	-135.000
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		212.187	447.996
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-289.200	-289.200
Resultat før finansielle poster		-77.013	158.796
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.485	66.963
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		47.393	76.184
Finansielle indtægter	2	112.731	203.394
Finansielle omkostninger		-48.025	-148.254
Resultat før skat		85.571	357.083
Skat af årets resultat	3	1.640	-47.434
Årets resultat		87.211	309.649
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat		-20.789	203.849
		87.211	309.649

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.361.076	14.496.276
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>423.500</u>	<u>577.500</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>14.784.576</u>	<u>15.073.776</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	1.451.943	1.401.458
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	<u>200.853</u>	<u>153.461</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.652.796</u>	<u>1.554.919</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.437.372</u>	<u>16.628.695</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		645.547	1.341.317
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.266.670	1.243.970
Andre tilgodehavender		40.756	13.258
Selskabsskat		<u>5.437</u>	<u>35.053</u>
Tilgodehavender		<u>1.958.410</u>	<u>2.633.598</u>
Værdipapirer		<u>2.270.095</u>	<u>2.247.977</u>
Værdipapirer		<u>2.270.095</u>	<u>2.247.977</u>
Likvide beholdninger		<u>5.723.365</u>	<u>5.096.842</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.951.870</u>	<u>9.978.417</u>
Aktiver i alt		<u>26.389.242</u>	<u>26.607.112</u>

Balance 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		3.767.866	3.767.866
Overført resultat		19.642.995	19.663.784
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital		24.018.861	24.037.450
Hensættelse til udskudt skat		954.000	986.000
Hensatte forpligtelser i alt		954.000	986.000
Gæld til realkreditinstitutter		753.398	907.998
Langfristede gældsforpligtelser	7	753.398	907.998
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	156.664	147.252
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.000	57.167
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		261.874	210.111
Anden gæld		12.572	41.278
Deposita		183.873	219.856
Kortfristede gældsforpligtelser		662.983	675.664
Gældsforpligtelser i alt		1.416.381	1.583.662
Passiver i alt		26.389.242	26.607.112
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	3.767.866	19.663.784	105.800	24.037.450
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	0	-20.789	108.000	87.211
Egenkapital 30. juni 2019	500.000	3.767.866	19.642.995	108.000	24.018.861

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	500.000	3.767.866	19.459.935	103.400	23.831.201
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	0	203.849	105.800	309.649
Egenkapital 30. juni 2018	500.000	3.767.866	19.663.784	105.800	24.037.450

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Årets resultat		87.211	309.649
Reguleringer	10	124.976	138.347
Ændring i driftskapital	11	623.479	-263.477
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		835.666	184.519
Renteindbetalinger og lignende		112.731	203.394
Renteudbetalinger og lignende		-48.024	-148.253
Pengestrømme fra ordinær drift		900.373	239.660
Betalt selskabsskat		-744	33.346
Pengestrømme fra driftsaktivitet		899.629	273.006
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-853.175
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-853.175
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-145.188	-136.689
Betalt udbytte		-105.800	-103.400
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-250.988	-240.089
Ændring i likvider		648.641	-820.258
Likvide beholdninger		5.096.842	5.796.938
Værdipapirer		2.247.977	2.368.139
Likvider 1. juli 2018		7.344.819	8.165.077
Likvider 30. juni 2019		7.993.460	7.344.819
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.723.365	5.096.842
Værdipapirer		2.270.095	2.247.977
Likvider 30. juni 2019		7.993.460	7.344.819

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Pensioner	<u>310.959</u>	<u>135.000</u>
	<u>310.959</u>	<u>135.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	15.138	20.775
Renteindtægter fra associerede virksomheder	22.700	22.400
Andre finansielle indtægter	<u>74.893</u>	<u>160.219</u>
	<u>112.731</u>	<u>203.394</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	30.360	71.434
Årets udskudte skat	<u>-32.000</u>	<u>-24.000</u>
	<u>-1.640</u>	<u>47.434</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	18.826	78.558
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-21.091	-31.093
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>625</u>	<u>-31</u>
	<u>-1.640</u>	<u>47.434</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2018	<u>11.154.685</u>	<u>2.135.734</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>11.154.685</u>	<u>2.135.734</u>
Opskrivninger 1. juli 2018	<u>4.830.597</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2019	<u>4.830.597</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	<u>1.489.006</u>	<u>1.558.234</u>
Årets afskrivninger	<u>135.200</u>	<u>154.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	<u>1.624.206</u>	<u>1.712.234</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>14.361.076</u>	<u>423.500</u>

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. juli 2018	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2018	<u>-398.542</u>	<u>-465.505</u>
Årets resultat	<u>50.485</u>	<u>66.963</u>
Værdireguleringer 30. juni 2019	<u>-348.057</u>	<u>-398.542</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u>1.451.943</u>	<u>1.401.458</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Grenaa Murer- & Tømrerforretning A/S	Grenaa	100%	1.451.944	50.485

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2018	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kostpris 30. juni 2019	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2018	128.460	52.277
Årets resultat	<u>47.393</u>	<u>76.184</u>
Værdireguleringer 30. juni 2019	<u>175.853</u>	<u>128.461</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	<u><u>200.853</u></u>	<u><u>153.461</u></u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Mølleparken, Grenaa ApS	Grenaa	50%	401.707	94.786

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juli 2018</u>	<u>Gæld</u> <u>30. juni 2019</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>1.055.250</u>	<u>910.062</u>	<u>156.664</u>	<u>147.178</u>
	<u><u>1.055.250</u></u>	<u><u>910.062</u></u>	<u><u>156.664</u></u>	<u><u>147.178</u></u>

8 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter der udgør pr. 30. juni 2019 910 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør 14.361 tkr.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-112.731	-203.394
Finansielle omkostninger	48.025	148.254
Af- og nedskrivninger	289.200	289.200
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-50.485	-66.963
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-47.393	-76.184
Skat af årets resultat	-1.640	47.434
	<u>124.976</u>	<u>138.347</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	645.573	-294.151
Ændring i leverandører mv.	-22.094	30.674
	<u>623.479</u>	<u>-263.477</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 78.156.xxx.xxx

2019-11-15 10:24:55Z

NEM ID 

Børge Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-873671522383

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-11-16 13:25:03Z

NEM ID 

Ilse Marie Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-177618466851

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-11-16 13:26:28Z

NEM ID 

Ilse Marie Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-177618466851

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-11-16 13:26:28Z

NEM ID 

Ilse Marie Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-177618466851

IP: 93.164.xxx.xxx

2019-11-16 13:26:28Z

NEM ID 

Morten Møller Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-125176922633

IP: 176.23.xxx.xxx

2019-11-21 16:12:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WMETS-ANMFW-YJADY-53XNI-LE557-8AHCW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>