

G.M.T. ApS

**Frejasvej 15
8500 Grenaa**

CVR-nr. 78 88 82 10

**Årsrapport for 2019/20
(35. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. september 2020

Børge Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	13
Balance 30. juni	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni	17
Noter til årsrapporten	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 28. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 28. september 2020

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 2019 - 30. juni 2020

Stiftet: 23. september 1985

Regnskabsår: 35. 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

Koncernoversigt

Moderselskab

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

Konsoliderede dattervirksomheder

100%

Grenaa Murer- &
Tømrerforretning 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 2019/20 udviser et overskud på kr. 4.145, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 23.915.005.

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 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

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 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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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 koncerinterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 på 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.

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettoprovenuet 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		37.056	523.146
Personaleomkostninger	1	-250.058	-310.959
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-213.002	212.187
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-286.800	-289.200
Resultat før finansielle poster		-499.802	-77.013
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		381.201	50.485
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		60.707	47.393
Finansielle indtægter	2	116.870	112.793
Finansielle omkostninger		-178.553	-48.087
Resultat før skat		-119.577	85.571
Skat af årets resultat	3	123.722	1.640
Årets resultat		4.145	87.211
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		110.600	108.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		269.704	0
Overført resultat		-376.159	-20.789
		4.145	87.211

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.225.876	14.361.076
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>269.500</u>	<u>423.500</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>14.495.376</u>	<u>14.784.576</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	1.833.144	1.451.943
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	<u>261.560</u>	<u>200.853</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.094.704</u>	<u>1.652.796</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.590.080</u>	<u>16.437.372</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		681.340	645.547
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.289.970	1.266.670
Andre tilgodehavender		85.949	40.756
Selskabsskat		<u>19.466</u>	<u>5.437</u>
Tilgodehavender		<u>2.076.725</u>	<u>1.958.410</u>
Værdipapirer		<u>2.128.649</u>	<u>2.270.095</u>
Værdipapirer		<u>2.128.649</u>	<u>2.270.095</u>
Likvide beholdninger		<u>5.330.178</u>	<u>5.723.365</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.535.552</u>	<u>9.951.870</u>
Aktiver i alt		<u>26.125.632</u>	<u>26.389.242</u>

Balance 30. juni

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		3.767.866	3.767.866
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		269.704	0
Overført resultat		19.266.835	19.642.995
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital		23.915.005	24.018.861
Hensættelse til udskudt skat		895.000	954.000
Hensatte forpligtelser i alt		895.000	954.000
Gæld til realkreditinstitutter		588.281	753.398
Langfristede gældsforpligtelser	7	588.281	753.398
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	166.717	156.664
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.000	48.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		317.478	261.874
Anden gæld		14.825	12.572
Deposita		180.326	183.873
Kortfristede gældsforpligtelser		727.346	662.983
Gældsforpligtelser i alt		1.315.627	1.416.381
Passiver i alt		26.125.632	26.389.242
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virk- somhedskapi- tal	Reserve for opskrivnin- ger	Reserve for nettoop- skrivning ef- ter den indre værdis me- tode	Overført re- sultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	3.767.866	0	19.642.994	108.000	24.018.860
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	0	269.704	-376.159	110.600	4.145
Egenkapital 30. juni 2020	500.000	3.767.866	269.704	19.266.835	110.600	23.915.005

	Virk- somhedskapi- tal	Reserve for opskrivnin- ger	Overført re- sultat	Foreslået udbytte 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

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Årets resultat		4.145	87.211
Reguleringer	10	-217.147	124.976
Ændring i driftskapital	11	-49.977	623.479
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-262.979	835.666
Renteindbetalinger og lignende		116.870	112.731
Renteudbetalinger og lignende		-178.553	-48.024
Pengestrømme fra ordinær drift		-324.662	900.373
Betalt selskabsskat		50.693	-744
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-273.969	899.629
Salg af materielle anlægsaktiver		2.400	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		2.400	0
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-155.064	-145.188
Betalt udbytte		-108.000	-105.800
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-263.064	-250.988
Ændring i likvider		-534.633	648.641
Likvide beholdninger		5.723.365	5.096.842
Værdipapirer		2.270.095	2.247.977
Likvider 1. juli 2019		7.993.460	7.344.819
Likvider 30. juni 2020		7.458.827	7.993.460
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.330.178	5.723.365
Værdipapirer		2.128.649	2.270.095
Likvider 30. juni 2020		7.458.827	7.993.460

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Pensioner	<u>250.058</u>	<u>310.959</u>
	<u>250.058</u>	<u>310.959</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	12.910	15.138
Renteindtægter fra associerede virksomheder	23.300	22.700
Andre finansielle indtægter	<u>80.660</u>	<u>74.955</u>
	<u>116.870</u>	<u>112.793</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-64.722	30.360
Årets udskudte skat	<u>-59.000</u>	<u>-32.000</u>
	<u>-123.722</u>	<u>-1.640</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-26.307	18.826
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-96.873	-21.091
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-542</u>	<u>625</u>
	<u>-123.722</u>	<u>-1.640</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2019	11.154.685	2.135.734
Afgang i årets løb	0	-188.530
Kostpris 30. juni 2020	<u>11.154.685</u>	<u>1.947.204</u>
Opskrivninger 1. juli 2019	<u>4.830.597</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2020	<u>4.830.597</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	1.624.206	1.712.234
Årets afskrivninger	135.200	154.000
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-188.530
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>1.759.406</u>	<u>1.677.704</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>14.225.876</u>	<u>269.500</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2019	-348.057	-398.542
Årets resultat	<u>381.201</u>	<u>50.485</u>
Værdireguleringer 30. juni 2020	<u>33.144</u>	<u>-348.057</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u><u>1.833.144</u></u>	<u><u>1.451.943</u></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%	1.833.145	381.201

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	25.000	25.000
Kostpris 30. juni 2020	25.000	25.000
Værdireguleringer 1. juli 2019	175.853	128.460
Årets resultat	60.707	47.393
Værdireguleringer 30. juni 2020	236.560	175.853
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	261.560	200.853

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Mølleparken, Grenaa ApS	Grenaa	50%	523.121	121.413

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2019	Gæld 30. juni 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	910.062	754.998	166.717	141.838
	910.062	754.998	166.717	141.838

8 Eventualforpligtelser

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

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter der udgør pr. 30. juni 2020 755 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 14.226 tkr.

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-116.870	-112.793
Finansielle omkostninger	178.553	48.087
Af- og nedskrivninger	286.800	289.200
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-381.201	-50.485
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-60.707	-47.393
Skat af årets resultat	-123.722	-1.640
	<u>-217.147</u>	<u>124.976</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-104.286	645.573
Ændring i leverandører mv.	54.309	-22.094
	<u>-49.977</u>	<u>623.479</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: 83.75.xxx.xxx

2020-10-07 09:29:33Z

NEM ID 

Ilse Marie Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-177618466851

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-07 12:54:45Z

NEM ID 

Børge Jørgensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-873671522383

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-08 15:13:54Z

NEM ID 

Børge Jørgensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-873671522383

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-08 15:13:54Z

NEM ID 

Børge Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-873671522383

IP: 93.164.xxx.xxx

2020-10-08 15:13:54Z

NEM ID 

Morten Møller Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-125176922633

IP: 178.155.xxx.xxx

2020-10-11 15:58:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T1IDP-3H1YO-OFPA0-NECB5-CXAWW-N62HA

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>