

G.M.T. ApS

**Frejasvej 15
8500 Grenaa**

CVR-nr. 78 88 82 10

**Årsrapport for 2021/22
(37. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. december 2022

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	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 8. december 2022

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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 8. december 2022

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 2021 - 30. juni 2022

Stiftet: 23. september 1985

Regnskabsår: 37. 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

Tilknyttede virksomheder

100%

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

Kapitalinteresser

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 2021/22 udviser et overskud på kr. 291.899, og selskabets balance pr. 30. juni 2022 udviser en egenkapital på kr. 24.526.429.

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 2021/22 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 2021/22 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 hjælpematerialer 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.

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.

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, 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.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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, kapitalinteresser 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

G.M.T. ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

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 netto-realisation sværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		548.438	423.111
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-251.706	-289.200
Resultat før finansielle poster		296.732	133.911
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		184.011	160.149
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		49.666	63.854
Finansielle indtægter	2	83.833	293.405
Finansielle omkostninger	3	-305.881	-17.618
Resultat før skat		308.361	633.701
Skat af årets resultat	4	-16.462	-90.576
Årets resultat		291.899	543.125
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		114.400	113.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		233.677	224.003
Overført resultat		-56.178	206.122
		291.899	543.125

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		14.055.053	14.090.676
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>115.500</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>14.055.053</u>	<u>14.206.176</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	2.177.304	1.993.293
Kapitalandele i kapitalinteresser	7	<u>375.080</u>	<u>325.414</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.552.384</u>	<u>2.318.707</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.607.437</u>	<u>16.524.883</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.014.480
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		1.339.770	1.313.370
Andre tilgodehavender		<u>27.040</u>	<u>26.043</u>
Tilgodehavender		<u>1.366.810</u>	<u>2.353.893</u>
Værdipapirer		<u>1.981.538</u>	<u>2.249.978</u>
Værdipapirer		<u>1.981.538</u>	<u>2.249.978</u>
Likvide beholdninger		<u>7.309.115</u>	<u>5.449.056</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>10.657.463</u>	<u>10.052.927</u>
Aktiver i alt		<u>27.264.900</u>	<u>26.577.810</u>

Balance 30. juni

	Note	2021/22	2020/21
		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		727.384	493.707
Overført resultat		19.416.779	19.472.957
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	113.000
Egenkapital		24.526.429	24.347.530
Hensættelse til udskudt skat		832.000	871.000
Hensatte forpligtelser i alt		832.000	871.000
Gæld til realkreditinstitutter		223.819	411.054
Langfristede gældsforpligtelser	8	223.819	411.054
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	189.237	177.427
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.000	48.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		731.078	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		435.747	374.597
Selskabsskat		81.012	139.593
Anden gæld		0	11.128
Deposita		197.578	197.481
Kortfristede gældsforpligtelser		1.682.652	948.226
Gældsforpligtelser i alt		1.906.471	1.359.280
Passiver i alt		27.264.900	26.577.810

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2021	500.000	3.767.866	493.707	19.472.957	113.000	24.347.530
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-113.000	-113.000
Årets resultat	0	0	233.677	-56.178	114.400	291.899
Egenkapital 30. juni 2022	500.000	3.767.866	727.384	19.416.779	114.400	24.526.429

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	3.767.866	269.704	19.266.835	110.600	23.915.005
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	0	224.003	206.122	113.000	543.125
Egenkapital 30. juni 2021	500.000	3.767.866	493.707	19.472.957	113.000	24.347.530

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Årets resultat		291.899	543.125
Reguleringer	11	256.539	-120.014
Ændring i driftskapital	12	49.122	-226.058
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		597.560	197.053
Renteindbetalinger og lignende		83.833	293.405
Renteudbetalinger og lignende		-305.881	-17.617
Pengestrømme fra ordinær drift		375.512	472.841
Betalt selskabsskat		-114.043	44.483
Pengestrømme fra driftsaktivitet		261.469	517.324
Køb af materielle anlægsaktiver		-100.583	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-100.583	0
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-175.425	-166.517
Forskydning af mellemregning med tilknyttet virksomhed		1.745.558	0
Tilbagebetaling af gæld til kapitalinteresser		-26.400	0
Betalt udbytte		-113.000	-110.600
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		1.430.733	-277.117
Ændring i likvider		1.591.619	240.207
Likvide beholdninger		5.449.056	5.330.178
Værdipapirer		2.249.978	2.128.649
Likvider 1. juli 2021		7.699.034	7.458.827
Likvider 30. juni 2022		9.290.653	7.699.034
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		7.309.115	5.449.056
Værdipapirer		1.981.538	2.249.978
Likvider 30. juni 2022		9.290.653	7.699.034

Noter

	<u>2021/22</u>	
	kr.	
1 Oplysning om dagsværdi		
Urealiseret tab på værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-267.709</u>	
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>1.981.537</u>	
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.027	33.228
Renteindtægter fra kapitalinteresser	26.400	23.400
Andre finansielle indtægter	<u>56.406</u>	<u>236.777</u>
	<u>83.833</u>	<u>293.405</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	38.172	17.618
Kursreguleringer omkostninger	<u>267.709</u>	<u>0</u>
	<u>305.881</u>	<u>17.618</u>

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	55.462	114.576
Årets udskudte skat	-39.000	-24.000
	<u>16.462</u>	<u>90.576</u>

Skat af årets resultat fordeles således:

Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	67.839	139.414
--	--------	---------

Skatteeffekt af:

Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	-50.972	-49.220
Afrunding	-406	382
	<u>16.461</u>	<u>90.576</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2021	11.154.685	1.947.204
Tilgang i årets løb	100.583	0
Afgang i årets løb	0	-508.543
Kostpris 30. juni 2022	<u>11.255.268</u>	<u>1.438.661</u>
Opskrivninger 1. juli 2021	4.830.597	0
Opskrivninger 30. juni 2022	<u>4.830.597</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	1.894.606	1.831.704
Årets afskrivninger	136.206	115.500
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-508.543
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	<u>2.030.812</u>	<u>1.438.661</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>14.055.053</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2021	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>1.800.000</u>	<u>1.800.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	193.293	33.144
Årets resultat	<u>184.011</u>	<u>160.149</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>377.304</u>	<u>193.293</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u><u>2.177.304</u></u>	<u><u>1.993.293</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Grenaa Murer- & Tømrerforretning A/S	Grenaa	100%	2.177.305	184.011

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris 1. juli 2021	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2021	300.414	236.560
Årets resultat	<u>49.666</u>	<u>63.854</u>
Værdireguleringer 30. juni 2022	<u>350.080</u>	<u>300.414</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u><u>375.080</u></u>	<u><u>325.414</u></u>

Noter

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Mølleparken, Grenaa ApS	Grenaa	50%	830.163	80.004

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld 1. juli 2021</u>	<u>Gæld 30. juni 2022</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	<u>588.481</u>	<u>413.056</u>	<u>189.237</u>	<u>122.729</u>
	<u>588.481</u>	<u>413.056</u>	<u>189.237</u>	<u>122.729</u>

9 Eventualforpligtelser

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

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter der udgør pr. 30. juni 2022 413 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 14.055 tkr.

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-83.833	-293.405
Finansielle omkostninger	305.881	17.618
Af- og nedskrivninger	251.706	289.200
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-184.011	-160.149
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	-49.666	-63.854
Skat af årets resultat	16.462	90.576
	<u>256.539</u>	<u>-120.014</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-997	-296.634
Ændring i leverandører mv.	50.119	70.576
	<u>49.122</u>	<u>-226.058</u>

Børge Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Børge Jørgensen

Direktør

ID: d66f9cd4-cfac-4c81-a09a-66d7c204e1c8

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 18:23:48

Underskrevet med MitID



Børge Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Børge Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

ID: d66f9cd4-cfac-4c81-a09a-66d7c204e1c8

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 18:23:48

Underskrevet med MitID



Morten Møller Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Møller Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 77166b0a-76be-47c1-8806-968126f88b7c

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 18:29:14

Underskrevet med MitID



Ilse Marie Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ilse Marie Jørgensen

Bestyrelsesmedlem

ID: c5cd09e0-e9c6-4d2c-a30a-00a64bc9a010

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 07:17:48

Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...

ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 18:45:34

Underskrevet med MitID



Børge Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Børge Jørgensen

Dirigent

ID: d66f9cd4-cfac-4c81-a09a-66d7c204e1c8

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 21:31:37

Underskrevet med MitID

