

Ulrik Malle Snedsted Holding ApS

Sundbyvej 19 2., Sundby, 7752 Snedsted

CVR-nr. 26 77 62 95

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2023.

Ulrik Malle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Ulrik Malle Snedsted Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snedsted, den 14. marts 2023

Direktion

Ulrik Malle

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Ulrik Malle Snedsted Holding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ulrik Malle Snedsted Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

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

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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

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

Thisted, den 14. marts 2023

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor
mne19674

Niels Brandt
registreret revisor
mne2479

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ulrik Malle Snedsted Holding ApS Sundbyvej 19 2. Sundby 7752 Snedsted CVR-nr.: 26 77 62 95 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Ulrik Malle
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Dattervirksomheder	Malle Ejendomsinvest Snedsted ApS, Thisted Ulrik Malle ApS, Thisted Senior Sam A/S, Thisted
Kapitalinteresser	Vendor Co. af april 2013 ApS, Frtederiksberg Ejendomsselskabet Thy A/S, Thisted Thyfon A/S, Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af almindelig formuepleje samt investeringer i ejendomme

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af den negative udvikling på de finansielle markeder, under hensyntagen hertil anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentlig.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ulrik Malle Snedsted Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter og afgifter og andre omkostninger samt omkostninger til administration og leasing.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

I resultatopgørelsen 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.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Bygninger	15 - 50 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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Reserve for sikringstransaktioner

Reserve for sikringstransaktioner opstår ved dagsværdiregulering af sikringsinstrumenter.

Reserven opløses samtidig med, at værdireguleringerne realiseres eller tilbageføres.

Reserven er ikke bunden.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Ulrik Malle Snedsted Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning 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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2021/22	2020/21
Bruttofortjeneste	2.422.786	3.408.528
1 Personaleomkostninger	-897.413	-561.923
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-827.689	-760.359
Driftsresultat	697.684	2.086.246
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.814.536	1.511.162
Indtægter af kapitalinteresser	-470.176	832.031
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	286.109	306.329
Andre finansielle indtægter	5.500.371	10.574.635
Øvrige finansielle omkostninger	-9.166.708	-193.623
Resultat før skat	-1.338.184	15.116.780
2 Skat af årets resultat	837.273	-2.848.142
Årets resultat	-500.911	12.268.638
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.231.234	0
Udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
Overføres til overført resultat	0	7.268.638
Disponeret fra overført resultat	-2.732.145	0
Disponeret i alt	-500.911	12.268.638

Balance 30. september

Aktiver			
Note		2022	2021
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	32.572.136	33.260.604
	Materielle anlægsaktiver i alt	32.572.136	33.260.604
4	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.668.581	3.841.987
5	Kapitalinteresser	16.520.731	15.120.945
	Finansielle anlægsaktiver i alt	22.189.312	18.962.932
	Anlægsaktiver i alt	54.761.448	52.223.536
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.696	8.083
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.589.662	11.236.675
	Udskudte skatteaktiver	662.008	0
	Tilgodehavende selskabsskat	915.293	331.725
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	89.555
	Andre tilgodehavender	356.864	476.782
	Periodeafgrænsningsposter	105.798	44.483
	Tilgodehavender i alt	10.631.321	12.187.303
	Andre værdipapirer og kapitalandele	52.934.909	55.096.028
	Værdipapirer i alt	52.934.909	55.096.028
	Likvide beholdninger	3.410.571	7.900.241
	Omsætningsaktiver i alt	66.976.801	75.183.572
	Aktiver i alt	121.738.249	127.407.108

Balance 30. september

Passiver			
Note		2022	2021
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	251.000	251.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.231.234	0
	Reserve for sikringstransaktioner	-5.767	89.500
	Overført resultat	105.868.793	107.121.199
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
	Egenkapital i alt	108.345.260	112.461.699
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	223.879
	Hensatte forpligtelser i alt	0	223.879
Gældsforpligtelser			
6	Gæld til realkreditinstitutter	11.043.689	11.837.192
	Deposita	440.776	414.076
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.484.465	12.251.268
	Kortfristet del af langfristet gæld	819.398	1.072.199
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	12.750	12.475
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.921	128.265
	Selskabsskat	217	338.430
	Anden gæld	937.238	918.893
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.908.524	2.470.262
	Gældsforpligtelser i alt	13.392.989	14.721.530
	Passiver i alt	121.738.249	127.407.108

7 Oplysninger om dagsværdi

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

10 Finansielle risici

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Reserve for sikringstrans- aktioner	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1.						
oktober 2020	251.000	0	-188.945	99.145.682	5.000.000	104.207.737
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Resultatandel	0	0	0	7.268.638	5.000.000	12.268.638
Årets regulering af sikringsinstrumente r til dagsværdi	0	0	303.688	0	0	303.688
Skat af årets dagsværdiregulerin g finansiell sikring	0	0	-25.243	0	0	-25.243
Egenkapitalposteri ng tilknyttet virksomhed	0	0	0	312.408	0	312.408
Egenkapitalposteri ng associeret virksomhed	0	0	0	394.471	0	394.471
Egenkapital 1.						
oktober 2021	251.000	0	89.500	107.121.199	5.000.000	112.461.699
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Resultatandel	0	2.231.234	0	-2.732.145	0	-500.911
Årets regulering af sikringsinstrumente r til dagsværdi	0	0	-122.136	0	0	-122.136
Skat af årets dagsværdiregulerin g finansiell sikring	0	0	26.869	0	0	26.869
Egenkapitalposteri ng tilknyttet virksomhed	0	0	0	-174.619	0	-174.619
Egenkapitalposteri ng associeret virksomhed	0	0	0	1.654.358	0	1.654.358
	251.000	2.231.234	-5.767	105.868.793	0	108.345.260

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	883.221	555.306
Andre omkostninger til social sikring	14.192	6.617
	897.413	561.923
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	1
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	469.069
Årets regulering af udskudt skat	-885.887	2.401.879
Regulering af tidligere års skat	210	-922
Andre skatter	21.535	3.359
Skat af egenkapitalpostering	26.869	-25.243
	-837.273	2.848.142
	30/9 2022	30/9 2021
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	39.778.346	36.806.687
Tilgang i årets løb	74.097	3.733.371
Afgang i årets løb	0	-761.712
Kostpris ultimo	39.852.443	39.778.346
Af- og nedskrivninger primo	-6.517.742	-5.798.686
Årets afskrivninger	-762.565	-719.056
Af- og nedskrivninger ultimo	-7.280.307	-6.517.742
Regnskabsmæssig værdi ultimo	32.572.136	33.260.604

Noter

	30/9 2022	30/9 2021
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	13.895.618	13.895.618
Kostpris ultimo	13.895.618	13.895.618
Opskrivninger primo	-9.715.792	-11.539.362
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.814.536	1.511.162
Egenkapitalposter	-174.619	312.408
Opskrivninger ultimo	-8.075.875	-9.715.792
Afskrivninger på goodwill primo	-762.807	-762.807
Afskrivninger på goodwill ultimo	-762.807	-762.807
Modregnet i tilgodehavender	611.645	424.968
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	611.645	424.968
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.668.581	3.841.987
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Malle Ejendomsinvest Snedsted ApS	Thisted	100 %
Ulrik Malle ApS	Thisted	100 %
Senior Sam A/S	Thisted	52 %

Noter

	30/9 2022	30/9 2021
5. Kapitalinteresser		
Kostpris primo	6.062.460	5.549.936
Tilgang i årets løb	0	512.524
Kostpris ultimo	6.062.460	6.062.460
Opskrivninger primo	8.155.394	7.389.168
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-430.452	871.755
Udbytte	-500.000	-500.000
Egenkapitalposter	1.654.358	394.471
Opskrivninger ultimo	8.879.300	8.155.394
Afskrivninger på goodwill primo	-715.471	-675.747
Årets afskrivninger på goodwill	-39.724	-39.724
Afskrivninger på goodwill ultimo	-755.195	-715.471
Modregnet i tilgodehavender	2.334.166	1.618.562
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	2.334.166	1.618.562
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.520.731	15.120.945
I regnskabsposten indgår goodwill med	0	0
Kapitalinteresser:		
	Hjemsted	Ejerandel
Vendor Co. af april 2013 ApS	Frtdederiksberg	36,2 %
Ejendomsselskabet Thy A/S	Thisted	25 %
Thyfon A/S	Thisted	30 %
6. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	11.863.087	12.909.391
Heraf forfalder inden for 1 år	-819.398	-1.072.199
	11.043.689	11.837.192
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	8.393.047	8.944.764

Noter

	30/9 2022	30/9 2021
7. Oplysninger om dagsværdi		
	Andre børsnoterede værdipapirer	Unoterede værdipapirer og kapital- andele
Dagsværdi ultimo	40.207.872	12.592.529
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	-8.769.768	-242.485

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.863 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør 32.572 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet indgået leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 74 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 6 måneder og leasingtager er forpligtet til at anvise en tredjemand som køber til det leasede aktiv til 384 t.kr.

Selskabet har kautioneret for realkreditlån i Malle Ejendomsinvest ApS, restgæld pr. 30. september 2022 i alt 14.291 t.kr.

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån samt garantier. Samlet kautionsforpligtelse udgør pr. 30. september 2022 i alt 578 t.kr.

Selskabet har stillet aktier i Ejendomsselskabet Thy A/S nom. 188 t.kr. til sikkerhed for Ejendomsselskabet Thy A/S gæld til pengeinstitut.

Selskabets har kautioneret for Thyfon A/S gæld til pengeinstitut. Samlet kautionsforpligtelse udgør i alt 3.500 t.kr.

Selskabet har tegnet kapitalandele i en række kommanditselskaber, hvor den samlede resthæftelse på statusdagen udgør t.kr. 6.039.

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

10. Finansielle risici

Renterisici

Selskabet har indgået renteswapaftale til begrænsning af renterisici på variabelt forrentet prioritetslån. Renteswappen løber i hele lånets løbetid. Ændringer i markedsværdien af renteswappen indregnes direkte på egenkapitalen. Oversigt over sikringstransaktioner vedrørende renteswapaftaler, der indregnes direkte på egenkapitalen, er vist nedenfor i t.kr..