

Årsrapport for 2023/24

Peolia I A/S

Rosenbakken 8, 8500 Grenaa

CVR-nr. 14 12 66 94

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. februar 2025

Elisa Tina Snedker Fast
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. oktober 2023 - 30. september 2024	12
Balance pr. 30. september 2024	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for Peolia I A/S.

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. september 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 27. januar 2025

Direktion

Ole Bregnhøj Fast
direktør

Bestyrelse

Lillian Skjødt Fast
formand

Ole Bregnhøj Fast

Kristina Marie Skjødt Fast

Elisa Tina Snedker Fast

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Peolia I A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Peolia I A/S for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024, 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 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 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

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.

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.

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.

Silkeborg, den 27. januar 2025

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

Peolia I A/S
Rosenbakken 8
8500 Grenaa

CVR-nr.: 14 12 66 94

Regnskabsperiode: 1. oktober 2023 - 30. september 2024

Stiftet: 1. maj 1990

Regnskabsår: 34. regnskabsår

Hjemsted: Norddjurs Kommune

Bestyrelse

Lillian Skjødt Fast, formand
Ole Bregnhøj Fast
Kristina Marie Skjødt Fast
Elisa Tina Snedker Fast

Direktion

Ole Bregnhøj Fast, direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7. 1.
8600 Silkeborg

Koncernoversigt

Moderselskab

Peolia I A/S, Grenaa,
Danmark
Nom. DKK 500.000

Dattervirksomheder

67% Djurslands Bowlinghus A/S,
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 500.000

100%

Grenaa Bowlingcenter A/S,
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 510.000

Associerede virksomheder

25% Kolind Midtpunkt A/S
Kolind, Danmark
Nom. DKK 2.000.000

100%

Kolind Boghandel ApS
Kolind, Danmark
Nom. DKK 125.000

50% Mølleparken, Grenaa ApS
Grenaa, Danmark
Nom. DKK 50.000

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve virksomhed ved kapitalanbringelse, investeringsvirksomhed samt udlejning af ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 702.172, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en egenkapital på kr. 19.071.715.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Peolia I A/S for 2023/24 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 2023/24 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, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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
Bygninger	50 år	50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-35 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv 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.

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, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 Peolia I A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede 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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 indestående i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 netrealisationsværdi.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 netrealisationsværdi.

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.

Resultatopgørelse 1. oktober 2023 - 30. september 2024

	Note	2023/2024 kr.	2022/2023 kr.
Bruttofortjeneste		15.507	20.363
Personaleomkostninger	1	-257.218	-246.243
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-241.711	-225.880
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-146.817	-155.400
Resultat før finansielle poster		-388.528	-381.280
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		215.839	181.212
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder		-292.061	-214.461
Finansielle indtægter	3	1.685.518	1.188.326
Finansielle omkostninger		-288.082	-294.402
Resultat før skat		932.686	479.395
Skat af årets resultat	4	-230.514	-124.698
Årets resultat		702.172	354.697
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		166.200	122.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-76.223	-219.264
Overført resultat		612.195	451.961
		702.172	354.697

Balance pr. 30. september 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	2.989.252	3.847.638
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	23.844	12.205
Indretning af lejede lokaler	5	0	0
Materielle anlægsaktiver		3.013.096	3.859.843
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	1.891.072	1.675.233
Kapitalandele i associerede virksomheder	7	1.108.561	1.400.622
Andre tilgodehavender		127.938	125.429
Finansielle anlægsaktiver		3.127.571	3.201.284
Anlægsaktiver i alt		6.140.667	7.061.127
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.703	14.005
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.319.677	4.869.257
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.428.150	1.375.620
Andre tilgodehavender		22.226	35.681
Selskabsskat		82.753	75.002
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		42.306	60.302
Tilgodehavende moms og afgifter		2.470	0
Tilgodehavender		5.943.285	6.429.867
Værdipapirer		11.486.205	10.380.601
Værdipapirer		11.486.205	10.380.601
Likvide beholdninger		427.639	133.109
Omsætningsaktiver i alt		17.857.129	16.943.577
Aktiver i alt		23.997.796	24.004.704

Balance pr. 30. september 2024

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		345.260	421.483
Overført resultat		18.060.255	18.326.060
Foreslået udbytte for regnskabsåret		166.200	122.000
Egenkapital		19.071.715	19.369.543
Hensættelse til udskudt skat		421.000	276.000
Hensatte forpligtelser i alt		421.000	276.000
Andre kreditinstitutter		282.086	415.927
Depositum		33.735	95.370
Langfristede gældsforpligtelser	8	315.821	511.297
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	136.000	115.600
Banker		3.718.558	3.552.997
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.245	14.745
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.983	92.737
Selskabsskat		102.455	0
Anden gæld		81.019	71.785
Kortfristede gældsforpligtelser		4.189.260	3.847.864
Gældsforpligtelser i alt		4.505.081	4.359.161
Passiver i alt		23.997.796	24.004.704

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2023	500.000	421.483	18.326.060	122.000	19.369.543
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-122.000	-122.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-878.000	0	-878.000
Årets resultat	0	-76.223	612.195	166.200	702.172
Egenkapital 30. september 2024	500.000	345.260	18.060.255	166.200	19.071.715

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	500.000	640.747	17.874.099	117.800	19.132.646
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-117.800	-117.800
Årets resultat	0	-219.264	451.961	122.000	354.697
Egenkapital 30. september 2023	500.000	421.483	18.326.060	122.000	19.369.543

Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	256.600	245.770
Andre omkostninger til social sikring	<u>618</u>	<u>473</u>
	<u>257.218</u>	<u>246.243</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Oplysning om dagsværdi		
Urealiseret gevinst/tab på værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>1.358.954</u>	<u>486.229</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>11.486.205</u>	<u>10.380.601</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	178.241	186.549
Renteindtægter fra associerede virksomheder	27.780	26.710
Andre finansielle indtægter	<u>1.479.497</u>	<u>975.067</u>
	<u>1.685.518</u>	<u>1.188.326</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	85.514	-60.302
Årets udskudte skat	<u>145.000</u>	<u>185.000</u>
	<u>230.514</u>	<u>124.698</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2023	5.597.086	93.444	591.050
Tilgang i årets løb	0	19.780	0
Afgang i årets løb	-1.243.489	0	-591.050
Kostpris 30. september 2024	<u>4.353.597</u>	<u>113.224</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2023	1.749.448	81.239	591.050
Årets afskrivninger	43.386	8.141	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-428.489	0	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	-591.050
Af- og nedskrivninger 30. september 2024	<u>1.364.345</u>	<u>89.380</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	<u>2.989.252</u>	<u>23.844</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2023	<u>2.291.873</u>	<u>2.291.873</u>
Kostpris 30. september 2024	<u>2.291.873</u>	<u>2.291.873</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2023	-616.640	-611.852
Årets resultat	215.839	181.212
Udbytte modtaget	<u>0</u>	<u>-186.000</u>
Værdireguleringer 30. september 2024	<u>-400.801</u>	<u>-616.640</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	<u>1.891.072</u>	<u>1.675.233</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapi tal	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Djurslands Bowlinghus A/S	Grenaa	500.000	67%	2.836.608	323.756

Noter

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2023	362.500	362.499
Kostpris 30. september 2024	362.500	362.499
Værdireguleringer 1. oktober 2023	1.038.122	1.252.584
Årets resultat	-292.061	-214.461
Værdireguleringer 30. september 2024	746.061	1.038.123
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2024	1.108.561	1.400.622

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kolind Midtpunkt A/S	Kolind	25%	2.621.465	-1.228.780
Mølleparken, Grenaa ApS	Grenaa	50%	906.392	30.270

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2023	Gæld 30. september 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	531.527	418.086	136.000	0
Depositum	95.370	33.735	0	0
	626.897	451.821	136.000	0

9 Eventualforpligtelser

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

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.280 i grunde og bygninger til sikkerhed for gæld i pengeinstitut. Det pantsatte aktiv er bogført til t.kr. 2.989.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der afgivet pant i dele af selskabets værdipapirer. Den bogførte værdi heraf udgør tkr. 10.611.

Ole Bregnhøj Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Bregnhøj Fast
Direktør
ID: 06bdfa67-8e11-48ce-a8ba-1c8130f21580
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2025 kl.: 14:16:31
Underskrevet med MitID



Ole Bregnhøj Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Bregnhøj Fast
Bestyrelsesmedlem
ID: 06bdfa67-8e11-48ce-a8ba-1c8130f21580
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2025 kl.: 14:16:31
Underskrevet med MitID



Kristina Marie Skjødt Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kristina Marie Skjødt Fast
Bestyrelsesmedlem
ID: 2e5d842a-247a-4f89-b9a2-e7261a7a200d
Tidspunkt for underskrift: 25-02-2025 kl.: 09:17:21
Underskrevet med MitID



Elisa Tina Snedker Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Elisa Tina Snedker Fast
Bestyrelsesmedlem
ID: ed991c8a-d1cc-4bd1-9dcf-9d16803c7e1a
Tidspunkt for underskrift: 22-02-2025 kl.: 17:22:20
Underskrevet med MitID



Elisa Tina Snedker Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Elisa Tina Snedker Fast
Dirigent
ID: ed991c8a-d1cc-4bd1-9dcf-9d16803c7e1a
Tidspunkt for underskrift: 22-02-2025 kl.: 17:22:20
Underskrevet med MitID



Lillian Skjødt Fast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lillian Skjødt Fast
Bestyrelsesformand
ID: 06ddee1c-436f-4711-9b36-e88ec3356d47
Tidspunkt for underskrift: 21-02-2025 kl.: 14:10:46
Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Villemann
Revisor
ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7
Tidspunkt for underskrift: 25-02-2025 kl.: 09:38:20
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.