



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Thyparken 10
7700 Thisted
T +45 97 91 11 11

CVR nr. 25 49 21 45

thisted@rsm.dk
www.rsm.dk

Ulrik Malle Snedsted Holding ApS

Sundbyvej 19 2., Sundby, 7752 Snedsted

CVR-nr. 26 77 62 95

Årsrapport

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2024.

Ulrik Malle
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snedsted, den 5. marts 2024

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 2022 - 30. september 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 revisorerers 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 5. marts 2024

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, Frederiksberg 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

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 den periode som lejen vedrører.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af 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 finansiel 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 administrationselskab 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 målemetode.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.616.255 | 2.422.786 |
| 1 Personaleomkostninger | -918.021 | -897.413 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -840.959 | -827.689 |
| Driftsresultat | -142.725 | 697.684 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1.283.008 | 1.814.536 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 1.166.341 | -470.176 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 312.105 | 286.109 |
| Andre finansielle indtægter | 5.674.309 | 5.500.371 |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | -1.000.000 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -673.168 | -9.166.708 |
| Resultat før skat | 6.619.870 | -1.338.184 |
| 2 Skat af årets resultat | -533.518 | 837.273 |
| Årets resultat | 6.086.352 | -500.911 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 938.914 | 2.231.234 |
| Udbytte for regnskabsåret | 8.000.000 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | -2.852.562 | -2.732.145 |
| Disponeret i alt | 6.086.352 | -500.911 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 34.425.565 | 32.572.136 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>34.425.565</u> | <u>32.572.136</u> |
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 6.711.139 | 5.668.581 |
| 5 Kapitalinteresser | 16.592.771 | 16.520.731 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>23.303.910</u> | <u>22.189.312</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>57.729.475</u> | <u>54.761.448</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 13.789 | 1.696 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 8.678.217 | 8.589.662 |
| Udskudte skatteaktiver | 168.822 | 662.008 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 1.347.195 | 915.293 |
| Andre tilgodehavender | 361.329 | 356.864 |
| Periodeafgrænsningsposter | 105.938 | 105.798 |
| Tilgodehavender i alt | <u>10.675.290</u> | <u>10.631.321</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 58.386.431 | 52.934.909 |
| Værdipapirer i alt | <u>58.386.431</u> | <u>52.934.909</u> |
| Likvide beholdninger | 2.697.929 | 3.410.571 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>71.759.650</u> | <u>66.976.801</u> |
| Aktiver i alt | <u>129.489.125</u> | <u>121.738.249</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 251.000 | 251.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 3.170.148 | 2.231.234 |
| Reserve for sikringstransaktioner | -140 | -5.767 |
| Overført resultat | 102.964.118 | 105.868.793 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 8.000.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | 114.385.126 | 108.345.260 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 6 Gæld til realkreditinstitutter | 11.214.151 | 11.043.689 |
| Deposita | 402.076 | 440.776 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 11.616.227 | 11.484.465 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 559.574 | 819.398 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 12.845 | 12.750 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.543.738 | 138.921 |
| Selskabsskat | 0 | 217 |
| Anden gæld | 871.615 | 937.238 |
| Periodeafgrænsningsposter | 500.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.487.772 | 1.908.524 |
| Gældsforpligtelser i alt | 15.103.999 | 13.392.989 |
| Passiver i alt | 129.489.125 | 121.738.249 |

7 Oplysninger om dagsværdi

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

10 Finansielle risici

Egenkapitalopgørelse

| | Virksom- hedskapital | Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode | Reserve for sikrings- transaktio- ner | Overført re- sultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--|---------------------------------|---|--|--------------------------------|--|--------------------|
| 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 sikringsinstrumenter til dagsværdi | 0 | 0 | -122.136 | 0 | 0 | -122.136 |
| Skat af årets dagsværdiregulering finansiel sikring | 0 | 0 | 26.869 | 0 | 0 | 26.869 |
| Egenkapitalpostering tilknyttet virksomhed | 0 | 0 | 0 | -174.619 | 0 | -174.619 |
| Egenkapitalpostering associeret virksomhed | 0 | 0 | 0 | 1.654.358 | 0 | 1.654.358 |
| Egenkapital 1. oktober 2022 | 251.000 | 2.231.234 | -5.767 | 105.868.793 | 0 | 108.345.260 |
| Resultatandel | 0 | 938.914 | 0 | -2.852.562 | 8.000.000 | 6.086.352 |
| Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi | 0 | 0 | 7.214 | 0 | 0 | 7.214 |
| Skat af årets dagsværdiregulering finansiel sikring | 0 | 0 | -1.587 | 0 | 0 | -1.587 |
| Egenkapitalpostering associeret virksomhed | 0 | 0 | 0 | -52.113 | 0 | -52.113 |
| | 251.000 | 3.170.148 | -140 | 102.964.118 | 8.000.000 | 114.385.126 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 902.196 | 883.221 |
| Andre omkostninger til social sikring | 15.825 | 14.192 |
| | <u>918.021</u> | <u>897.413</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 34.144 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | 493.186 | -885.887 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 210 |
| Andre skatter | 7.775 | 21.535 |
| Skat af egenkapitalposter | -1.587 | 26.869 |
| | <u>533.518</u> | <u>-837.273</u> |
| | | |
| | <u>30/9 2023</u> | <u>30/9 2022</u> |
| | | |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 39.852.443 | 39.778.346 |
| Tilgang i årets løb | 2.655.330 | 74.097 |
| Kostpris ultimo | <u>42.507.773</u> | <u>39.852.443</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -7.280.307 | -6.517.742 |
| Årets afskrivninger | -801.901 | -762.565 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-8.082.208</u> | <u>-7.280.307</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>34.425.565</u> | <u>32.572.136</u> |

Noter

| | 30/9 2023 | 30/9 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| 4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 13.895.618 | 13.895.618 |
| Kostpris ultimo | 13.895.618 | 13.895.618 |
| Nedskrivninger primo | -8.075.875 | -9.715.792 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 1.283.008 | 1.814.536 |
| Egenkapitalposterings | 0 | -174.619 |
| Nedskrivninger ultimo | -6.792.867 | -8.075.875 |
| Afskrivninger på goodwill primo | -762.807 | -762.807 |
| Afskrivninger på goodwill ultimo | -762.807 | -762.807 |
| Modregnet i tilgodehavender | 371.195 | 611.645 |
| Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser | 371.195 | 611.645 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.711.139 | 5.668.581 |
| Tilknyttede virksomheder: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Malle Ejendomsinvest Snedsted ApS | Thisted | 100 % |
| Ulrik Malle ApS | Thisted | 100 % |
| Senior Sam A/S | Thisted | 52 % |

Noter

| | 30/9 2023 | 30/9 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| 5. Kapitalinteresser | | |
| Kostpris primo | 6.062.460 | 6.062.460 |
| Tilgang i årets løb | 314.601 | 0 |
| Kostpris ultimo | 6.377.061 | 6.062.460 |
| Opskrivninger primo | 8.879.300 | 8.155.394 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 1.240.923 | -430.452 |
| Udbytte | -250.000 | -500.000 |
| Egenkapitalposterings | -52.113 | 1.654.358 |
| Opskrivninger ultimo | 9.818.110 | 8.879.300 |
| Afskrivninger på goodwill primo | -755.195 | -715.471 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -74.582 | -39.724 |
| Afskrivninger på goodwill ultimo | -829.777 | -755.195 |
| Modregnet i tilgodehavender | 1.227.377 | 2.334.166 |
| Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser | 1.227.377 | 2.334.166 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 16.592.771 | 16.520.731 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 714.002 | 633.688 |
| I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med | 154.896 | 0 |
| Kapitalinteresser: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Vendor Co. af april 2013 ApS | Frederiksberg | 36,2 % |
| Ejendomsselskabet Thy A/S | Thisted | 25 % |
| Thyfon A/S | Thisted | 30 % |
| 6. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 11.773.725 | 11.863.087 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -559.574 | -819.398 |
| | 11.214.151 | 11.043.689 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 8.935.473 | 8.393.047 |

Noter

| | 30/9 2023 | 30/9 2022 |
|--|----------------------------|--|
| 7. Oplysninger om dagsværdi | | |
| | Børsnoterede aktier | Andre børsnoterede værdipapirer |
| | | Unoterede værdipapirer og kapitalandele |
| Dagsværdi ultimo | 43.248.276 | 2.771.342 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | 3.749.630 | 121.035 |

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.774 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør 20.941 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for realkreditlån i Malle Ejendomsinvest ApS, restgæld pr. 30. september 2023 i alt 13.627 t.kr.

Selskabet har kautioneret for realkreditlån i kapitalinteresser, restgæld pr. 30. september 2023 i alt t.kr. 19.542.

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån samt garantier. Samlet kautionsforpligtelse udgør pr. 30. september 2022 i alt 579 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. 4.320.

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.

| | Sikringstrans- aktion brutto | Skat heraf | Sikringstrans- aktion netto |
|---------------------|---------------------------------|------------|--------------------------------|
| Saldo primo | -7.393 | 1.626 | -5.767 |
| Årets bevægelse | 7.214 | -1.587 | 5.627 |
| Saldo ultimo | -179 | 39 | -140 |