



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

2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2025.

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 2023 - 30. september 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snedsted, den 17. marts 2025

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 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 revisorer 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 revisoreres 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.

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.

Thisted, den 17. marts 2025

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.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer 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.

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.

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.

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).

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
Bruttofortjeneste	2.735.678	1.616.255
1 Personaleomkostninger	-943.727	-918.021
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-826.489	-840.959
Driftsresultat	965.462	-142.725
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.132.144	1.283.008
Indtægter af kapitalinteresser	1.344.290	1.166.341
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	465.948	312.105
Andre finansielle indtægter	10.356.938	5.674.309
Nedskrivning af finansielle aktiver	-1.000.000	-1.000.000
2 Øvrige finansielle omkostninger	-683.874	-673.168
Resultat før skat	12.580.908	6.619.870
3 Skat af årets resultat	-2.005.900	-533.518
Årets resultat	10.575.008	6.086.352
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	814.971	938.914
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	8.000.000
Overføres til overført resultat	5.760.037	0
Disponeret fra overført resultat	0	-2.852.562
Disponeret i alt	10.575.008	6.086.352

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2024	2023
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	34.499.956	34.425.565
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>34.499.956</u>	<u>34.425.565</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.563.934	6.711.139
6 Kapitalinteresser	16.693.867	16.592.771
7 Andre tilgodehavender	1.500.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.757.801</u>	<u>23.303.910</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>60.257.757</u>	<u>57.729.475</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	13.789
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.782.375	8.678.217
Udskudte skatteaktiver	0	168.822
Tilgodehavende selskabsskat	801.256	1.347.195
Andre tilgodehavender	322.569	361.329
Periodeafgrænsningsposter	122.208	105.938
Tilgodehavender i alt	<u>10.028.408</u>	<u>10.675.290</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	65.890.017	58.386.431
Værdipapirer i alt	<u>65.890.017</u>	<u>58.386.431</u>
Likvide beholdninger	2.271.087	2.697.929
Omsætningsaktiver i alt	<u>78.189.512</u>	<u>71.759.650</u>
Aktiver i alt	<u>138.447.269</u>	<u>129.489.125</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2024	2023
Egenkapital		
Virksomhedskapital	251.000	251.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.985.119	3.170.148
Reserve for sikringstransaktioner	0	-140
Overført resultat	108.080.546	102.964.118
Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	8.000.000
Egenkapital i alt	116.316.665	114.385.126
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.081.668	0
Hensatte forpligtelser i alt	1.081.668	0
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	10.643.722	11.214.151
Deposita	424.576	402.076
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.068.298	11.616.227
8 Kortfristet del af langfristet gæld	577.574	559.574
Gæld til pengeinstitutter	3.117.591	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	12.975	12.845
Leverandører af varer og tjenesteydelser	134.410	1.543.738
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.826.454	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	671.667	0
Anden gæld	3.139.967	871.615
Periodeafgrænsningsposter	500.000	500.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.980.638	3.487.772
Gældsforpligtelser i alt	21.048.936	15.103.999
Passiver i alt	138.447.269	129.489.125

9 Oplysninger om dagsværdi

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

12 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 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
Egenkapital 1. oktober 2023	251.000	3.170.148	-140	102.964.118	8.000.000	114.385.126
Udloddet udbytte	0	0	0	0	-8.000.000	-8.000.000
Resultatandel	0	814.971	0	5.760.037	4.000.000	10.575.008
Årets regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi	0	0	179	0	0	179
Skat af årets dagsværdiregulering finansiel sikring	0	0	-39	0	0	-39
Egenkapitalpostering associeret virksomhed	0	0	0	-643.609	0	-643.609
	251.000	3.985.119	0	108.080.546	4.000.000	116.316.665

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	926.155	902.196
Andre omkostninger til social sikring	17.572	15.825
	<u>943.727</u>	<u>918.021</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	17.593	0
Andre finansielle omkostninger	666.281	673.168
	<u>683.874</u>	<u>673.168</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	756.256	34.144
Årets regulering af udskudt skat	1.250.490	493.186
Andre skatter	-807	7.775
Skat af egenkapitalpostering	-39	-1.587
	<u>2.005.900</u>	<u>533.518</u>
	<u>30/9 2024</u>	<u>30/9 2023</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	42.507.773	39.852.443
Tilgang i årets løb	2.135.408	2.655.330
Afgang i årets løb	-1.426.209	0
Kostpris ultimo	<u>43.216.972</u>	<u>42.507.773</u>
Af- og nedskrivninger primo	-8.082.208	-7.280.307
Årets afskrivninger	-780.752	-801.901
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	145.944	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-8.717.016</u>	<u>-8.082.208</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>34.499.956</u>	<u>34.425.565</u>

Noter

	30/9 2024	30/9 2023
5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	13.895.618	13.895.618
Kostpris ultimo	13.895.618	13.895.618
Nedskrivninger primo	-6.792.867	-8.075.875
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.132.144	1.283.008
Nedskrivninger ultimo	-5.660.723	-6.792.867
Afskrivninger på goodwill primo	-762.807	-762.807
Afskrivninger på goodwill ultimo	-762.807	-762.807
Modregnet i tilgodehavender	91.846	371.195
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	91.846	371.195
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.563.934	6.711.139
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Malle Ejendomsinvest Snedsted ApS	Thisted	100 %
Ulrik Malle ApS	Thisted	100 %
Senior Sam A/S	Thisted	52 %

Noter

	30/9 2024	30/9 2023
6. Kapitalinteresser		
Kostpris primo	6.377.061	6.062.460
Tilgang i årets løb	0	314.601
Kostpris ultimo	6.377.061	6.377.061
Opskrivninger primo	9.818.110	8.879.300
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	1.418.872	1.240.923
Udbytte	-100.000	-250.000
Egenkapitalposterings	-643.609	-52.113
Opskrivninger ultimo	10.493.373	9.818.110
Afskrivninger på goodwill primo	-829.777	-755.195
Årets afskrivninger på goodwill	-74.582	-74.582
Afskrivninger på goodwill ultimo	-904.359	-829.777
Modregnet i tilgodehavender	727.792	1.227.377
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	727.792	1.227.377
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.693.867	16.592.771
I regnskabsposten indgår goodwill med	639.420	714.002
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	0	154.896
Kapitalinteresser:		
	Hjemsted	Ejerandel
Vendor Co. af april 2013 ApS	Frederiksberg	36,2 %
Ejendomsselskabet Thy A/S	Thisted	25 %
Thyfon A/S	Thisted	30 %

Noter

	30/9 2024	30/9 2023		
7. Andre tilgodehavender				
Tilgang i årets løb	1.500.000	0		
Kostpris ultimo	1.500.000	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.500.000	0		
Der specificeres således:				
Andre tilgodehavender	1.500.000	0		
	1.500.000	0		
8. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 30/9 2024	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2024	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	11.221.296	577.574	10.643.722	8.195.181
Deposita	424.576	0	424.576	0
	11.645.872	577.574	11.068.298	8.195.181
9. Oplysninger om dagsværdi				
		Børsnoterede aktier	Andre børsnoterede værdipapirer	Unoterede værdipapirer og kapital- andele
Dagsværdi ultimo		25.152.961	14.501.302	12.886.065
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		4.546.649	2.670.638	-382.652

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 11.221 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2024 udgør 20.470 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for realkreditlån i Malle Ejendomsinvest ApS, restgæld pr. 30. september 2024 i alt 13.106 t.kr.

Selskabet har kautioneret for realkreditlån i kapitalinteresser, restgæld pr. 30. september 2024 i alt t.kr. 26.753.

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån samt garantier. Samlet kautionsforpligtelse udgør pr. 30. september 2024 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. 4.160.

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.

Noter

12. Finansielle risici

Renterisici

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

	<u>Sikringstrans- aktion brutto</u>	<u>Skat heraf</u>	<u>Sikringstrans- aktion netto</u>
Saldo primo	-179	39	-140
Årets bevægelse	<u>179</u>	<u>-39</u>	<u>140</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>