

Boligselskabernes Maskin Indkøb A/S

Jyllingevej 135
2610 Rødovre
CVR-nr. 11 83 81 46

Årsrapport for 2020/21

(34. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. januar 2022



Thomas Fogt
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober | 11 |
| Balance 31. oktober | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 for Boligselskabernes Maskin Indkøb 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. 31. oktober 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 11. januar 2022

Direktion

Jan Bjørklund

Bestyrelse

Thomas Fogt
formand

Jan Bjørklund

Jette Bjørklund

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Boligselskabernes Maskin Indkøb A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Boligselskabernes Maskin Indkøb A/S for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2020 - 31. oktober 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

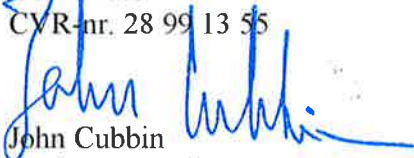
I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 11. januar 2022

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr. 28 99 13 55


John Cubbin
Registreret revisor
MNE-nr. mne3105

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Boligselskabernes Maskin Indkøb A/S Jyllingevej 135 2610 Rødovre Telefon: 36 70 99 45 CVR-nr.: 11 83 81 46 Regnskabsperiode: 1. november 2020 - 31. oktober 2021 Stiftet: 30. december 1987 Regnskabsår: 34. regnskabsår Hjemsted: Rødovre |
| Bestyrelse | Thomas Fogt, formand Jan Bjørklund Jette Bjørklund |
| Direktion | Jan Bjørklund |
| Moderselskab | B.M.I. Holding ApS |
| Revision | Trekroner Revision A/S Godkendte Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde |
| Pengeinstitut | Jyske Bank St. Kongensgade 1 1264 København K |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje, sælge og udleje enterprenørmateriel m.v. samt at drive engros- og detailhandel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 1.841.523, og selskabets balance pr. 31. oktober 2021 udviser en egenkapital på kr. 7.996.098.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Boligselskabernes Maskin Indkøb A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for fremmed regning og opført undr aktiver samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder ersttaning for indbrud og bonus fra pensionselskab

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | kr. 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdipapirer, der indregnes under finansielle anlægsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele indregnes til værdi af tilgodehavendet ultimo.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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

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 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. november - 31. oktober

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.082.516 | 7.763.821 |
| Personaleomkostninger | 1 | -4.533.358 | -4.001.549 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-220.167</u> | <u>-159.926</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 2.328.991 | 3.602.346 |
| Finansielle indtægter | 3 | 62.885 | 2.381 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-28.135</u> | <u>-69.645</u> |
| Resultat før skat | | 2.363.741 | 3.535.082 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-522.218</u> | <u>-780.302</u> |
| Årets resultat | | <u>1.841.523</u> | <u>2.754.780</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Overført resultat | | <u>-158.477</u> | <u>754.780</u> |
| | | <u>1.841.523</u> | <u>2.754.780</u> |

Balance 31. oktober

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 511.363 | 618.531 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | 511.363 | 618.531 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 13.311 | 8.856 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 13.311 | 8.856 |
| Anlægsaktiver i alt | | 524.674 | 627.387 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 9.560.594 | 6.879.548 |
| Varebeholdninger | | 9.560.594 | 6.879.548 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.280.292 | 4.896.061 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 138.875 | 160.688 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 1.948.295 |
| Andre tilgodehavender | | 66.757 | 68.370 |
| Udskudt skatteaktiv | 7 | 19.000 | 15.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 59.490 | 43.812 |
| Tilgodehavender | | 2.564.414 | 7.132.226 |
| Likvide beholdninger | | 1.608.977 | 368.590 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 13.733.985 | 14.380.364 |
| Aktiver i alt | | 14.258.659 | 15.007.751 |

Balance 31. oktober

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 5.496.098 | 5.654.575 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>2.000.000</u> | <u>2.000.000</u> |
| Egenkapital | | <u>7.996.098</u> | <u>8.154.575</u> |
| Anden gæld | | <u>0</u> | <u>338.027</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>0</u> | <u>338.027</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.312.572 | 2.181.457 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 520.679 | 0 |
| Selskabsskat | 9 | 526.218 | 786.302 |
| Anden gæld | | 1.898.772 | 3.543.070 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>4.320</u> | <u>4.320</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>6.262.561</u> | <u>6.515.149</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>6.262.561</u> | <u>6.853.176</u> |
| Passiver i alt | | <u>14.258.659</u> | <u>15.007.751</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. november 2020 | 500.000 | 5.654.575 | 2.000.000 | 8.154.575 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| Årets resultat | 0 | -158.477 | 2.000.000 | 1.841.523 |
| Egenkapital 31. oktober 2021 | 500.000 | 5.496.098 | 2.000.000 | 7.996.098 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 6.644.385 | 5.460.016 |
| Pensioner | 1.599.308 | 1.467.057 |
| Andre omkostninger til social sikring | 122.501 | 93.777 |
| | <u>8.366.194</u> | <u>7.020.850</u> |
| | | |
| Lønninger fordelt i driften | -3.832.836 | -3.019.301 |
| | <u>4.533.358</u> | <u>4.001.549</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>18</u> | <u>15</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 220.167 | 159.926 |
| | <u>220.167</u> | <u>159.926</u> |
| | | |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 58.203 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 4.682 | 2.381 |
| | <u>62.885</u> | <u>2.381</u> |
| | | |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0 | 47.529 |
| Andre finansielle omkostninger | 28.135 | 20.948 |
| Kursreguleringer omkostninger | 0 | 1.168 |
| | <u>28.135</u> | <u>69.645</u> |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-----------------------|--|
| | kr. | kr. |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 526.218 | 786.302 |
| Årets udskudte skat | <u>-4.000</u> | <u>-6.000</u> |
| | <u>522.218</u> | <u>780.302</u> |
| | | |
| 6 Materielle anlægsaktiver | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. november 2020 | | 1.377.684 |
| Tilgang i årets løb | | <u>113.000</u> |
| Kostpris 31. oktober 2021 | | <u>1.490.684</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. november 2020 | | 759.154 |
| Årets afskrivninger | | <u>220.167</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. oktober 2021 | | <u>979.321</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2021 | | <u>511.363</u> |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 7 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | -19.242 | -14.720 |
| Overført til udskudt skatteaktiv | <u>19.000</u> | <u>15.000</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | <u>19.000</u> | <u>15.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | <u><u>19.000</u></u> | <u><u>15.000</u></u> |
| | | |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | | |
| Efter 5 år | <u>0</u> | <u>338.027</u> |
| Langfristet del | <u>0</u> | <u>338.027</u> |
| Øvrig kortfristet anden gæld | <u>1.898.772</u> | <u>3.543.070</u> |
| Kortfristet del | <u>1.898.772</u> | <u>3.543.070</u> |
| | <u><u>1.898.772</u></u> | <u><u>3.881.097</u></u> |
| | | |
| 9 Selskabsskat | | |
| Skyldig selskabsskat primo 1. november 2020 | 786.302 | 600.358 |
| Overført til mellemregning | -786.302 | -600.358 |
| Beregnet skat af årets resultat | <u>526.218</u> | <u>786.302</u> |
| Skyldig selskabsskat primo 31. oktober 2021 | <u><u>526.218</u></u> | <u><u>786.302</u></u> |

Noter

10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med de tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte og renter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb henholdvis restløbetid på 43 måneder med en restforpligtelse frem til 31. maj 2025 på t.kr. 162, og med en restforpligtelse på 36 måneder frem til 31. oktober 2024 på t.kr. 147, og med en restforpligtelse på 17 måneder frem til 31. marts 2023 på t.kr. 61 samt med en restforpligtelse på 25 måneder frem til 30. november 2023 på t.kr. 79.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværede med bank er der udstedt ejerpantebrev i køretøj for kr. 200.000.