

Søms A/S
Industrivej 1, 6940 Lem St.

CVR-nr. 13 57 69 39

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. september 2021

Tommy Wulff Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Søms A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lem St., den 9. september 2021

Direktion

Tommy Wulff Larsen

Bestyrelse

Tommy Wulff Larsen

Marianne Wulff Kronholm

Poul Slot

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Søms A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søms A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, 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. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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.

Hvide Sande, den 9. september 2021

Beierholm

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
mne31404

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søms A/S Industrivej 1 6940 Lem St. Telefon: 97 34 13 11 Hjemmeside: www.soems.dk CVR-nr.: 13 57 69 39 Stiftet: 31. oktober 1989 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Tommy Wulff Larsen Marianne Wulff Kronholm Poul Slot
Direktion	Tommy Wulff Larsen
Revision	Beierholm Statsautoriseret revisionspartnerselskab Kirkevej 4 6960 Hvide Sande
Bankforbindelse	Vestjysk Bank Torvet 2 6950 Ringkøbing
Modervirksomhed	Søms Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været produktion og salg af monteringspuder. Salget sker fortrinsvist til forhandlere i Danmark, Tyskland, England samt øvrige europæiske lande.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 12,7 mio. kr. mod 10,7 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2,1 mio. kr. mod 0,1 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til omsætning og resultat før skat. Det vurderes dog, at COVID-19 ikke får en væsentlig indvirkning på den forventede omsætning og resultat for det kommende år, da virksomheden ikke er ramt af nedlukning i samme grad, som visse andre virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søms A/S 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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 og amortisering af finansielle forpligtelser.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Bygninger	25-35 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

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 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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Søms A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	12.737.114	10.748.465
1 Personaleomkostninger	-7.437.814	-7.874.599
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.076.970	-2.254.907
Andre driftsomkostninger	-40.065	0
Driftsresultat	3.182.265	618.959
Andre finansielle indtægter	2.358	26.645
2 Øvrige finansielle omkostninger	-515.652	-484.442
Resultat før skat	2.668.971	161.162
3 Skat af årets resultat	-608.576	-43.485
Årets resultat	2.060.395	117.677
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	1.060.395	117.677
Disponeret i alt	2.060.395	117.677

Balance 30. april

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	14.472.466	15.224.067
5 Produktionsanlæg og maskiner	1.933.766	2.735.637
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.987.544	1.490.847
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.393.776</u>	<u>19.450.551</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.393.776</u>	<u>19.450.551</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	6.918.559	5.481.366
Fremstillede varer og handelsvarer	794.160	1.595.290
Varebeholdninger i alt	<u>7.712.719</u>	<u>7.076.656</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.851.340	2.696.984
Andre tilgodehavender	15.000	28.748
Periodeafgrænsningsposter	158.683	143.311
Tilgodehavender i alt	<u>4.025.023</u>	<u>2.869.043</u>
Likvide beholdninger	<u>18.411</u>	<u>301.189</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.756.153</u>	<u>10.246.888</u>
Aktiver i alt	<u>30.149.929</u>	<u>29.697.439</u>

Balance 30. april

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	530.000	530.000
Overført resultat	10.651.302	9.590.907
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Egenkapital i alt	12.181.302	10.120.907
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.848.458	1.696.052
Hensatte forpligtelser i alt	1.848.458	1.696.052
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til realkreditinstitutter	7.265.861	7.193.391
8 Gæld til pengeinstitutter	382.436	0
9 Leasingforpligtelser	926.025	589.486
Anden gæld	83.664	63.651
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8.657.986	7.846.528
Kortfristet del af langfristet gæld	906.094	2.145.906
Gæld til pengeinstitutter	2.134.576	3.920.765
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.476.588	1.250.906
Gæld til tilknyttede virksomheder	973.879	1.080.134
Selskabsskat	604.890	417.230
Anden gæld	1.366.156	1.219.011
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.462.183	10.033.952
Gældsforpligtelser i alt	16.120.169	17.880.480
Passiver i alt	30.149.929	29.697.439

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2019	530.000	9.473.230	0	10.003.230
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>117.677</u>	<u>0</u>	<u>117.677</u>
Egenkapital 1. maj 2020	530.000	9.590.907	0	10.120.907
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>1.060.395</u>	<u>1.000.000</u>	<u>2.060.395</u>
	<u>530.000</u>	<u>10.651.302</u>	<u>1.000.000</u>	<u>12.181.302</u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.298.121	6.735.581
Pensioner	161.893	189.539
Andre omkostninger til social sikring	977.800	949.479
	<u>7.437.814</u>	<u>7.874.599</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>22</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	25.235	63.289
Andre finansielle omkostninger	490.417	421.153
	<u>515.652</u>	<u>484.442</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	456.170	148.720
Årets regulering af udskudt skat	152.406	-105.235
	<u>608.576</u>	<u>43.485</u>
	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj	<u>24.384.582</u>	<u>24.384.583</u>
Kostpris 30. april	<u>24.384.582</u>	<u>24.384.583</u>
Afskrivninger 1. maj	-9.160.517	-8.408.917
Årets afskrivninger	-751.599	-751.599
Afskrivninger 30. april	<u>-9.912.116</u>	<u>-9.160.516</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>14.472.466</u>	<u>15.224.067</u>

Noter

	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. maj	15.090.758	14.857.690
Tilgang i årets løb	0	233.068
Afgang i årets løb	<u>-365.441</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. april	<u>14.725.317</u>	<u>15.090.758</u>
Afskrivninger 1. maj	-12.355.121	-11.528.869
Årets afskrivninger	-801.871	-826.252
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>365.441</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30. april	<u>-12.791.551</u>	<u>-12.355.121</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>1.933.766</u>	<u>2.735.637</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.050.429</u>	<u>1.350.563</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj	3.909.199	3.496.216
Tilgang i årets løb	1.826.016	450.983
Afgang i årets løb	<u>-2.030.129</u>	<u>-38.000</u>
Kostpris 30. april	<u>3.705.086</u>	<u>3.909.199</u>
Afskrivninger 1. maj	-2.418.352	-1.876.305
Årets afskrivninger	-412.118	-580.047
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>1.112.928</u>	<u>38.000</u>
Afskrivninger 30. april	<u>-1.717.542</u>	<u>-2.418.352</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>1.987.544</u>	<u>1.490.847</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>895.361</u>	<u>130.060</u>

Noter

	<u>30/4 2021</u>	<u>30/4 2020</u>
7. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	7.641.117	7.653.130
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-375.256</u>	<u>-459.739</u>
	<u>7.265.861</u>	<u>7.193.391</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>5.907.457</u>	<u>5.403.933</u>
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	479.920	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-97.484</u>	<u>0</u>
	<u>382.436</u>	<u>0</u>
9. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	1.359.379	2.275.653
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-433.354</u>	<u>-1.686.167</u>
	<u>926.025</u>	<u>589.486</u>
10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 7.810 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2021 udgør 14.472 t.kr.		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 10.400 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger		7.713
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.851

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2021 udgør 1.946 t.kr., jævnfør note 6, er finansieret ved finansiell leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. april 2021 udgør 1.359 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der deponeret løsøre pantebrev på 384 t.kr. med pant i personbil, hvis regnskabsmæssige værdi pr 30. april 2021 udgør 725 t.kr.

Selskabet kautionerer for Søms Holding ApS's og Wulsen Holding ApS's gæld til pengeinstitutter.

11. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Wulsen Holding ApS, CVR-nr. 30281187, som administrationselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.