

**Godtbergsen A/S**  
**Kystvejen 4, 6100 Haderslev**

---

**Årsrapport for**  
**2018/19**

---

**CVR-nr. 15 17 72 84**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2020.

---

**Jan Ryholl**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

**Ledelsesberetning**

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. december 2018 - 30. november 2019**

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Noter

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Godtbergsen 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. november 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2018 - 30. november 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 11. maj 2020

### Direktion

Jan Ryholl

### Bestyrelse

Lars Ryholl

Morten Ryholl Skjerning

Jan Ryholl

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejerne i Godtbergsen A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Godtbergsen A/S for regnskabsåret 1. december 2018 - 30. november 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2018 - 30. november 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores 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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.

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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Vejle, den 11. maj 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel  
statsautoriseret revisor  
mne34140

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Godtbergesen A/S Kystvejen 4 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 15 17 72 84
	Regnskabsår: 1. december 2018 - 30. november 2019
<b>Bestyrelse</b>	Lars Ryholl Morten Ryholl Skjerning Jan Ryholl
<b>Direktion</b>	Jan Ryholl
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
<b>Modervirksomhed</b>	Ryholl Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive engrosvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.644 t.kr. mod 8.280 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 110 t.kr. mod 1.590 t.kr. sidste år.

Det netop afsluttede årsregnskab er præget af ejerskiftet tidligere på året og de deraf følgende ekstraomkostninger i forbindelse med overtagelse og overdragelse af den 80 år gamle virksomhed.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet vil have økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår. Selskabet har allerede igangsat tiltag til tilpasning af omkostninger mv. Selskabet er endvidere omfattet af Regeringens hjælpepakker og vil gøre brug heraf for at reducere de økonomiske konsekvenser.

Det er endnu for tidligt, at sige noget om længden af den nuværende situation men når der sker en normalisering af forholdene er forventningerne, at kunne fortsætte den positive udvikling af omsætning og indtjening, der hidtil har præget udviklingen i virksomheden.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Godtbergsen 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 tilbageførslers 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, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0 %

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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

### 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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. december - 30. november**

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>7.643.634</b>	<b>8.280.160</b>
1 Personaleomkostninger	-6.622.885	-5.723.861
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-318.297	-402.477
Andre driftsomkostninger	-100.962	0
<b>Driftsresultat</b>	<b>601.490</b>	<b>2.153.822</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.037	0
Andre finansielle indtægter	31.671	50.191
Øvrige finansielle omkostninger	-497.959	-164.958
<b>Resultat før skat</b>	<b>141.239</b>	<b>2.039.055</b>
Skat af årets resultat	-31.254	-449.216
<b>Årets resultat</b>	<b>109.985</b>	<b>1.589.839</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	8.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	1.589.839
Disponeret fra overført resultat	-7.890.015	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>109.985</b>	<b>1.589.839</b>

**Balance 30. november**

<b>Aktiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Goodwill	1.249.457	1.416.168
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.249.457</u>	<u>1.416.168</u>
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	155.627	702.850
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>155.627</u>	<u>702.850</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	814
5	Deposita	193.600	193.600
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>193.600</u>	<u>194.414</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.598.684</u></b>	<b><u>2.313.432</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	7.017.107	7.897.532
	Forudbetalinger for varer	1.576.606	1.121.562
	Varebeholdninger i alt	<u>8.593.713</u>	<u>9.019.094</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.641.034	2.072.699
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	189.037	0
	Udsudte skatteaktiver	153.860	219.940
	Tilgodehavende selskabsskat	38.620	0
	Andre tilgodehavender	49.591	82.012
	Periodeafgrænsningsposter	334.743	182.168
	Tilgodehavender i alt	<u>2.406.885</u>	<u>2.556.819</u>
	Likvide beholdninger	<u>126.247</u>	<u>558.554</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>11.126.845</u></b>	<b><u>12.134.467</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>12.725.529</u></b>	<b><u>14.447.899</u></b>

**Balance 30. november**

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
6	Virksomhedskapital	501.000	501.000
7	Overført resultat	1.734.617	9.638.046
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>2.235.617</b></u>	<u><b>10.139.046</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
8	Gæld til pengeinstitutter	2.887.882	147.921
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.887.882</u>	<u>147.921</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	440.600	110.400
	Gæld til pengeinstitutter	3.837.961	9.917
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	946.490	557.031
	Selskabsskat	0	706.070
	Anden gæld	2.376.979	2.777.514
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.602.030</u>	<u>4.160.932</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>10.489.912</b></u>	<u><b>4.308.853</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>12.725.529</b></u>	<u><b>14.447.899</b></u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	6.032.734	5.178.588
Pensioner	469.712	447.014
Andre omkostninger til social sikring	120.439	98.259
	<u><b>6.622.885</b></u>	<u><b>5.723.861</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>14</u>
	<u>30/11 2019</u>	<u>30/11 2018</u>
<b>2. Goodwill</b>		
Kostpris primo	<u>2.516.960</u>	<u>2.516.960</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.516.960</b></u>	<u><b>2.516.960</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.100.792	-934.081
Årets afskrivninger	-166.711	-166.711
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-1.267.503</b></u>	<u><b>-1.100.792</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>1.249.457</b></u>	<u><b>1.416.168</b></u>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	3.747.799	4.061.443
Tilgang i årets løb	35.574	37.391
Afgang i årets løb	-857.935	-351.035
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>2.925.438</b></u>	<u><b>3.747.799</b></u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.044.949	-3.161.731
Årets afskrivninger	-149.835	-234.253
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	424.973	351.035
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u><b>-2.769.811</b></u>	<u><b>-3.044.949</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>155.627</b></u>	<u><b>702.850</b></u>



## Noter

---

	<u>30/11 2019</u>	<u>30/11 2018</u>
<b>4. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris primo	1.223	1.223
Afgang i årets løb	<u>-1.223</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.223</u></b>
Nedskrivninger primo	-409	0
Årets nedskrivninger	0	-409
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer	<u>409</u>	<u>0</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-409</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>814</u></b>
<b>5. Deposita</b>		
Kostpris primo	<u>193.600</u>	<u>193.600</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>193.600</u></b>	<b><u>193.600</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>193.600</u></b>	<b><u>193.600</u></b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	<u>501.000</u>	<u>501.000</u>
	<b><u>501.000</u></b>	<b><u>501.000</u></b>
<b>7. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	9.638.046	8.033.027
Årets overførte overskud eller underskud	-7.890.015	1.589.839
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	8.000.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-8.000.000	0
Regulering af sikringsinstrumenter	<u>-13.414</u>	<u>15.180</u>
	<b><u>1.734.617</u></b>	<b><u>9.638.046</u></b>

**Noter**

	<u>30/11 2019</u>	<u>30/11 2018</u>
<b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Gæld til pengeinstitutter i alt	3.328.482	258.321
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-440.600</u>	<u>-110.400</u>
	<b><u>2.887.882</u></b>	<b><u>147.921</u></b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>894.000</u>	<u>0</u>

**9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter mv. på i alt 7.233 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 15.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	8.594
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.641
Goodwill	1.249
Driftsmidler	156

**10. Eventualposter****Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en årlig ydelse i 2019/20 på 230 tkr. Leasingforpligtelser pr. 30. november 2019 udgør 574 tkr.

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler med opsigelsesvarsel på 22 måneder. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør 1.079 tkr.

Selskabet har indgået terminskontrakter på 360.000 USD med en gennemsnitlig terminskurs på 678,19.

**Sambeskatning**

Selskabet indgår med virkning fra den 8. marts 2019 i den nationale sambeskatning med Ryholl Holding ApS, CVR-nr. 40 30 80 16 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 8. marts 2019 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

## Noter

---

### 10. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

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

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Christian Elbro Jensen Holding ApS er udtrådt af sambeskatningen pr. 8. marts 2019 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.