

Midtjysk Kloakservice ApS

Vejlevej 2C, 8800 Viborg

CVR-nr. 18 38 12 81

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022



This document has esignatur Agreement-ID: 8af672hpRmy249287085

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2023.

Anny Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Midtjysk Kloakservice 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Der træffes på generalforsamlingen den 31. januar 2023 beslutning om, at årsregnskabet for 2022/23 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 31. januar 2023

Direktion

Anny Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Midtjysk Kloakservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Midtjysk Kloakservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Det har ikke været muligt at indhente dokumentation for, at de til SKAT indberettede merværdiafgifter er korrekt indberettet på grundlag af bogføringen, hvorfor vi tager forbehold for denne begrænsning i vores udvidede gennemgang af årsregnskabet. Udarbejdet momsafstemning viser at de til SKAT indberettede merværdiafgifter samlet for hele regnskabsåret er indberettet korrekt.

Selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder er indregnet i balancen med 882 tkr. Selskabets regnskabsmateriale indeholder ikke informationer om tilgodehavendets nettorealiseringsværdi. Som følge heraf har det ikke været muligt at opgøre indvirkningen af en evt. manglende nedskrivning af tilgodehavendet til nettorealiseringsværdi på årsregnskabet.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, som beskriver den væsentlige usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Overtrædelse af momsloven

Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Viborg, den 31. januar 2023

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Allan Vissing Andersen

statsautoriseret revisor
mne47885

Selskabsoplysninger

Selskabet	Midtjysk Kloakservice ApS Vejlevej 2C 8800 Viborg
	CVR-nr.: 18 38 12 81
	Stiftet: 1. marts 1995
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
Direktion	Anny Larsen
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Modervirksomhed	MKS Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i drift af vognmandsvirksomhed med speciale i transport af kemikalieaffald samt kloakservice.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022, udviser et resultat på -207.690 kr. mod -778.992 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 1.682.787 kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende. Af hensyn til selskabets fortsatte drift på sigt er det absolut nødvendigt, at der opnås tilsagn om afdragsordning med SKAT på skyldige merværdiafgifter indregnet under anden gæld, samt at udviklingen vendes til positiv drift.

Ledelsen har påbegyndt forhandling med SKAT, og det er ledelsens forventning, at der kan opnås enighed om en afdragsaftale. Endvidere har ledelsen iværksat tiltag til styrkelse af indtjeningen og likviditeten, herunder øget fokus på selskabets kernekompetence område indenfor kloakservice.

Årsrapporten er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Midtjysk Kloakservice 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt 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 eksklusive 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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 kurstab vedrørende 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-14 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel 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.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

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

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

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.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Midtjysk Kloakservice ApS solidarisk og ubegrænset over for skat temyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for samme-skatningskredsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	4.653.257	4.257.526
2 Personaleomkostninger	-3.298.353	-3.424.155
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-1.395.793</u>	<u>-1.646.423</u>
Driftsresultat	-40.889	-813.052
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.915	31.300
Andre finansielle indtægter	216	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-232.932</u>	<u>-214.240</u>
Resultat før skat	-259.690	-995.992
3 Skat af årets resultat	<u>52.000</u>	<u>217.000</u>
Årets resultat	-207.690	-778.992
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-207.690</u>	<u>-778.992</u>
Disponeret i alt	-207.690	-778.992

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	1.847.735	2.010.266
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.192.959	9.918.379
Materielle anlægsaktiver i alt	10.040.694	11.928.645
Anlægsaktiver i alt	10.040.694	11.928.645
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	213.422	121.000
Varebeholdninger i alt	213.422	121.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	992.009	1.348.642
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	882.113	313.590
Andre tilgodehavender	23.050	203.750
Periodeafgrænsningsposter	201.864	213.296
Tilgodehavender i alt	2.099.036	2.079.278
Likvide beholdninger	4.839	71
Omsætningsaktiver i alt	2.317.297	2.200.349
Aktiver i alt	12.357.991	14.128.994

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.557.787	1.765.477
Egenkapital i alt	1.682.787	1.890.477
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	315.000	367.000
Hensatte forpligtelser i alt	315.000	367.000
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.136.614	1.203.979
Leasingforpligtelser	2.835.585	4.110.424
Anden gæld	358.417	354.417
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.330.616	5.668.820
5 Kortfristet del af langfristet gæld	1.763.000	2.242.000
Gæld til pengeinstitutter	2.345.321	2.158.267
Leverandører af varer og tjenesteydelser	235.796	465.020
Anden gæld	1.685.471	1.337.410
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.029.588	6.202.697
Gældsforpligtelser i alt	10.360.204	11.871.517
Passiver i alt	12.357.991	14.128.994

- 1 Usikkerhed om going concern
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	2.544.469	2.669.469
Årets overførte resultat	0	-778.992	-778.992
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	1.765.477	1.890.477
Årets overførte resultat	0	-207.690	-207.690
	125.000	1.557.787	1.682.787

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende. Af hensyn til selskabets fortsatte drift på sigt er det absolut nødvendigt, at der opnås tilsagn om afdragsordning med SKAT på skyldige merværdiafgifter indregnet under anden gæld, samt at udviklingen vendes til positiv drift.

Ledelsen har påbegyndt forhandling med SKAT, og det er ledelsens forventning, at der kan opnås enighed om en afdragsaftale. Endvidere har ledelsen iværksat tiltag til styrkelse af indtjeningen og likviditeten, herunder øget fokus på selskabets kernekompetence område indenfor kloakservice.

Årsrapporten er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.900.705	3.028.818
Pensioner	326.462	328.091
Andre omkostninger til social sikring	27.545	28.128
Personaleomkostninger i øvrigt	43.641	39.118
	<u>3.298.353</u>	<u>3.424.155</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
3. Skat af årets resultat		
Udskudt skat af årets resultat	<u>-52.000</u>	<u>-217.000</u>
	<u>-52.000</u>	<u>-217.000</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	4.016.717	20.483.293
Tilgang	0	306.249
Afgang	0	-5.234.874
Kostpris ultimo	4.016.717	15.554.668
Af- og nedskrivninger primo	2.006.451	10.564.914
Årets afskrivninger	162.531	1.321.038
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-4.524.243
Af- og nedskrivninger ultimo	2.168.982	7.361.709
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.847.735	8.192.959
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	0	7.572.788

5. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/6 2022</u>	<u>Kortfristet del af langfristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/6 2022</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.202.614	66.000	1.136.614	863.000
Leasingforpligtelser	4.532.585	1.697.000	2.835.585	0
Anden gæld	358.417	0	358.417	358.417
	6.093.616	1.763.000	4.330.616	1.221.417

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.203 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 1.848 t.kr.

Selskabet har deponeret skadeløsbrev på i alt 2.600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Skadeløsbrevet giver pant i materielle anlægsaktiver med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 på 85 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.345 t.kr., har selskabet udstedt ejerpant på 1.000 t.kr. i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 på 1.848 t.kr.

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.345 t.kr., har selskabet udstedt ejerpant på 800 t.kr. i andre anlæg, driftsmidler og inventar med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 på 0 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.345 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	620
Varebeholdninger	213
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	992

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 7.573 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2022 udgør 4.533 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for søsterselskabet Blue Steel Sports Gear ApS's bankgæld. Blue Steel Sports Gear ApS's bankgæld udgør pr. 30. juni 2022 i alt 0 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MKS Holding ApS, CVR-nr. 28714564, som er 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.

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Anny Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anny Larsen

Direktør

ID: d6adea55-2069-4c76-891f-679464cdcff4

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 01-02-2023 kl.: 08:53:28

Underskrevet med MitID



Allan Vissing Andersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Allan Vissing Andersen

Revisor

ID: 1250686591068

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 01-02-2023 kl.: 08:56:57

Underskrevet med NemID

NEM ID

Anny Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anny Larsen

Dirigent

ID: d6adea55-2069-4c76-891f-679464cdcff4

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 01-02-2023 kl.: 09:13:34

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8af672hpRmy249287085

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.