

# Holmsland Maskinforretning A/S

Bandsbyvej 11  
6950 Ringkøbing

CVR-nr. 24 21 30 99

**Årsrapport for 2020/21**  
**1. oktober 2020 til 30. september 2021**

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. januar 2022

---

Arne Ånum Nielsen  
dirigent

M. ERICHSENS VEJ 2

6950 RINGKØBING

TLF: 96 74 20 22

FAX: 96 74 21 33

EMAIL: INFO@NOE-KIRKEGAARD.DK

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                           |             |
| Ledelsespåtegning                            | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning   | 2           |
| <br>   |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                     |             |
| Selskabsoplysninger                          | 5           |
| Ledelsesberetning                            | 6           |
| <br>   |             |
| <b>Årsregnskab</b>                           |             |
| Anvendt regnskabspraksis                     | 7           |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 11          |
| Balance 30. september                        | 12          |
| Egenkapitalopgørelse                         | 14          |
| Noter  | 15          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Holmsland Maskinforretning 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kloster, den 26. januar 2022

### Direktion

Arne Ånum Nielsen  
direktør

### Bestyrelse

Karl Kristian Nielsen  
formand

Arne Ånum Nielsen

Jens Bukholt

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### *Til kapitalejeren i Holmsland Maskinforretning A/S*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Holmsland Maskinforretning A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 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 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**

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 begebenheder 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 begebenheder 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 begebenheder 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ringkøbing, den 26. januar 2022

Noe & Kirkegaard  
Registrerede Revisorer A/S  
CVR-nr. 15 05 05 86

Iben Kirkegaard  
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer  
MNE-nr. mne35444

## Selskabsoplysninger

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Selskabet</b>  | Holmsland Maskinforretning A/S<br>Bandsbyvej 11<br>6950 Ringkøbing                      |
|                   | CVR-nr.: 24 21 30 99  |
|                   | Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021                                  |
|                   | Stiftet: 29. september 1999   |
|                   | Regnskabsår: 22. regnskabsår  |
|                   | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune   |
| <b>Bestyrelse</b> | Karl Kristian Nielsen, formand<br>Arne Ånum Nielsen<br>Jens Bukholt                     |
| <b>Direktion</b>  | Arne Ånum Nielsen, direktør   |
| <b>Revision</b>   | Noe & Kirkegaard<br>Registrerede Revisorer A/S<br>M. Erichsens Vej 2<br>6950 Ringkøbing |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med landbrugsmaskiner samt drift af maskinforretning.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holmsland Maskinforretning A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

### 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 tilæg/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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre driftsindtægter

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, leasing, lokaler, tab på debitorer og autodrift mv.

### 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 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.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

## Anvendt regnskabspraksis

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger                               | 20 år    | 0 %       |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år  | 0 %       |
| Indretning af lejede lokaler            | 10 år    | 0 %       |

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af depositum, måles til kostpris.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivning

Reserve for nettoopskrivning omfatter reserve for opskrivning vedrørende grunde og bygninger. Reserven reduceres med udskudt skat og afskrivning på opskrivningen.

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Uddelinger

#### 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 samt 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.

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.

#### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

|   | Note | 2020/21<br>kr.    | 2019/20<br>kr.   |
|---|------|-------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | 3    | <b>10.511.194</b> | <b>8.852.052</b> |
| Personaleomkostninger                             | 1    | -6.882.788        | -6.300.712       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | 2    | -446.415          | -422.826         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            |      | <b>3.181.991</b>  | <b>2.128.514</b> |
| Finansielle indtægter                             | 5    | 27.175            | 26.101           |
| Finansielle omkostninger                          | 6    | -98.095           | -152.875         |
| <b>Resultat før skat</b>                          |      | <b>3.111.071</b>  | <b>2.001.740</b> |
| Skat af årets resultat                            | 7    | -669.064          | -442.090         |
| <b>Årets resultat</b>                             |      | <b>2.442.007</b>  | <b>1.559.650</b> |
| <br>  |      |                   |                  |
| Foreslået udbytte                                 |      | 2.000.000         | 500.000          |
| Overført resultat                                 |      | 442.007           | 1.059.650        |
|   |      | <b>2.442.007</b>  | <b>1.559.650</b> |

**Balance 30. september**

|  | Note | 2020/21           | 2019/20           |
|--|------|-------------------|-------------------|
|  |      | kr.               | kr.               |
| <b>Aktiver</b>                               |      |                   |                   |
| Grunde og bygninger                          |      | 5.318.292         | 5.850.000         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 282.669           | 469.805           |
| Indretning af lejede lokaler                 |      | 171.978           | 177.515           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 8    | <b>5.772.939</b>  | <b>6.497.320</b>  |
| Deposita                                     |      | 20.000            | 20.000            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>20.000</b>     | <b>20.000</b>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>5.792.939</b>  | <b>6.517.320</b>  |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |      | 2.306.533         | 2.318.011         |
| Færdigvarer og handelsvarer                  |      | 12.027.941        | 11.501.425        |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>14.334.474</b> | <b>13.819.436</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 6.442.581         | 3.326.572         |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 0                 | 552               |
| Andre tilgodehavender                        |      | 560.963           | 354.559           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>7.003.544</b>  | <b>3.681.683</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>712.534</b>    | <b>14.297</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>22.050.552</b> | <b>17.515.416</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>27.843.491</b> | <b>24.032.736</b> |

## Balance 30. september

|  | Note | 2020/21<br>kr.    | 2019/20<br>kr.    |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>  |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital   |      | 500.000           | 500.000           |
| Reserve for opskrivning  |      | 2.916.126         | 3.093.939         |
| Overført resultat  |      | 5.890.038         | 5.448.031         |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret  |      | 2.000.000         | 500.000           |
| <b>Egenkapital</b>   |      | <b>11.306.164</b> | <b>9.541.970</b>  |
| Hensættelse til udskudt skat   |      | 761.865           | 829.926           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>  |      | <b>761.865</b>    | <b>829.926</b>    |
| Gæld til realkreditinstitutter   |      | 929.421           | 1.035.634         |
| Selskabsskat   |      | 686.972           | 442.090           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                     | 9    | <b>1.616.393</b>  | <b>1.477.724</b>  |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser                         | 9    | 104.394           | 716.079           |
| Kreditinstitutter  |      | 0                 | 2.996.254         |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder  |      | 0                 | 104.540           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                   |      | 12.257.791        | 6.048.051         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder  |      | 622.165           | 204.586           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatte og skyldige bidrag til social sikring |      | 1.174.719         | 2.113.606         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                     |      | <b>14.159.069</b> | <b>12.183.116</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>  |      | <b>15.775.462</b> | <b>13.660.840</b> |
| <b>Passiver i alt</b>  |      | <b>27.843.491</b> | <b>24.032.736</b> |
| Leje- og leasingforpligtelser  | 10   |                   |                   |
| Eventualforpligtelser  | 11   |                   |                   |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                                      | 12   |                   |                   |
| Oplysning om dagsværdi   | 4    |                   |                   |

## Egenkapitalopgørelse

|                                       | Virksomheds-<br>kapital | Reserve for<br>opskrivning | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt             |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------|---|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020           | 500.000                 | 3.093.939                  | 5.448.031            | 500.000                                       | 9.541.970         |
| Betalt ordinært udbytte               | 0                       | 0                          | 0                    | -500.000                                      | -500.000          |
| Øvrige egenkapitalbevægelser          | 0                       | -177.813                   | 0                    | 0   | -177.813          |
| Årets resultat                        | 0                       | 0                          | 442.007              | 2.000.000                                     | 2.442.007         |
| <b>Egenkapital 30. september 2021</b> | <b>500.000</b>          | <b>2.916.126</b>           | <b>5.890.038</b>     | <b>2.000.000</b>                              | <b>11.306.164</b> |



## Noter

|  | 2020/21                 | 2019/20                 |
|--|-------------------------|-------------------------|
|  | kr.                     | kr.                     |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                         |                         |
| Lønninger  | 5.743.030               | 5.287.258               |
| Pensioner  | 977.705                 | 883.591                 |
| Andre omkostninger til social sikring  | 162.053                 | 129.863                 |
|  | <u><b>6.882.788</b></u> | <u><b>6.300.712</b></u> |
| <br>   |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere   | <u>14</u>               | <u>14</u>               |
| <br>   |                         |                         |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>                             |                         |                         |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver   | <u>446.415</u>          | <u>422.826</u>          |
|  | <u><b>446.415</b></u>   | <u><b>422.826</b></u>   |
| <br>   |                         |                         |
| der fordeler sig således:  |                         |                         |
| Bygninger  | 253.742                 | 250.742                 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  | <u>192.673</u>          | <u>172.084</u>          |
|  | <u><b>446.415</b></u>   | <u><b>422.826</b></u>   |
| <br>   |                         |                         |
| <b>3 Særlige poster</b>  |                         |                         |
| <br>   |                         |                         |
| Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver indregnet under andre driftsindtægter | <u>226.000</u>          | <u>0</u>                |
|  | <u><b>226.000</b></u>   | <u><b>0</b></u>         |
| <br>   |                         |                         |
| <b>4 Oplysning om dagsværdi</b>  |                         |                         |
| <b>Grunde og bygninger</b>   |                         |                         |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo                  |                         | <u>5.850.000</u>        |
| <br>   |                         |                         |
| Ændringer der er indregnet i dagsværdireserven under egenkapitalen                     |                         | <u>-177.813</u>         |
| <br>   |                         |                         |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo                 |                         | <u>5.318.292</u>        |

## Noter

|   | 2020/21           | 2019/20           |                |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
|   | kr.               | kr.               |                |
| <b>5 Finansielle indtægter</b>                    |                   |                   |                |
| Andre finansielle indtægter                       | 27.175            | 26.101            |                |
|   | <b>27.175</b>     | <b>26.101</b>     |                |
| <b>6 Finansielle omkostninger</b>                 |                   |                   |                |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 12.200            | 3.429             |                |
| Andre finansielle omkostninger                    | 85.895            | 149.446           |                |
|   | <b>98.095</b>     | <b>152.875</b>    |                |
| <b>7 Skat af årets resultat</b>                   |                   |                   |                |
| Årets aktuelle skat                               | 686.972           | 442.090           |                |
| Årets udskudte skat                               | -17.908           | 0                 |                |
|   | <b>669.064</b>    | <b>442.090</b>    |                |
| <b>8 Materielle anlægsaktiver</b>                 |                   |                   |                |
|   | Grunde og byg-    | Andre anlæg,      |                |
|   | ninger            | driftsmateriel og |                |
|   | Indretning af le- | jede lokaler      |                |
|   | _____             | _____             |                |
| Kostpris 1. oktober 2020                          | 5.514.840         | 1.941.237         | 194.477        |
| Tilgang i årets løb                               | 200.000           | 0                 | 0              |
| Afgang i årets løb                                | -250.000          | -115.000          | 0              |
| Kostpris 30. september 2021                       | 5.464.840         | 1.826.237         | 194.477        |
| Opskrivninger 1. oktober 2020                     | 4.559.312         | 0                 | 0              |
| Opskrivninger 30. september 2021                  | 4.559.312         | 0                 | 0              |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020             | 4.224.152         | 1.471.432         | 16.962         |
| Årets afskrivninger                               | 481.708           | 187.136           | 5.537          |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver  | 0                 | -115.000          | 0              |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021          | 4.705.860         | 1.543.568         | 22.499         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>   | <b>5.318.292</b>  | <b>282.669</b>    | <b>171.978</b> |

## Noter

### 8 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

|  | Grunde og byg-<br>ninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar | Indretning af le-<br>jede lokaler |
|--|--------------------------|---|-----------------------------------|
| Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver,<br>som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke<br>havde været foretaget | 1.579.670                | 282.669                                       | 171.978                           |

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | Gæld<br>1. oktober 2020 | Gæld<br>30. september<br>2021 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.138.315               | 1.033.815                     | 104.394            | 513.897                |
| Selskabsskat                   | 442.090                 | 686.972                       | 0                  | 0                      |
|                                | <b>1.580.405</b>        | <b>1.720.787</b>              | <b>104.394</b>     | <b>513.897</b>         |

### 10 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.  
Samlede fremtidige leasingydelse:

|                 | 2020/21<br>kr. | 2019/20<br>kr. |
|-----------------|----------------|----------------|
| Inden for et år | 123.843        | 153.523        |
|                 | <b>123.843</b> | <b>153.523</b> |

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede  
restværdier ved kontraktens udløb

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.  
Samlede fremtidige leasingydelse:

|            |   |   |
|------------|---|---|
| Efter 5 år | 0 | 0 |
|------------|---|---|

## Noter

### 11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet GN Holding af 10/9 2002 ApS (Administrationsselskab) og øvrige danske tilknyttede virksomheder og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Leje af bygninger - aktuel årlig leje t.kr. 80. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel.

### 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.034, er der givet pant i grunde og bygninger t.kr. 2.006, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2021 udgør t.kr. 5.318.

Selskabet har til sikkerhed for bankgæld t.kr. 0 udstedt ejerpantebrev t.kr. 994 med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2021 udgør t.kr. 5.318.

Ejerpantebrevet er herudover stillet til sikkerhed for al pengeinstituttets mellemværende med tilknyttet virksomhed. Gælden udgør 30/9 2021 t.kr. 0.

Til sikkerhed for bankgæld t.kr. 0 har selskabet givet virksomhedspant t.kr. 4.900 i udestående fordringer, varelager, driftsmidler og maskiner. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2021 t.kr. 21.504.

Virksomhedspantet t.kr. 4.900 samt ejerpantebrev t.kr. 994 er tillige stillet til sikkerhed for al pengeinstituttets mellemværende med tilknyttet virksomhed. Gælden udgør 30/9 2021 t.kr. 0.

Den regnskabsmæssige værdi af de samlede pantsatte aktiver udgør pr. 30/9 2021 t.kr. 26.823.