

Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Søndergade 7
4130 Viby Sjælland
CVR-nr. 34209936

T (+45) 46 49 85 01

www.grantthornton.dk

St. Merløse Dyreklinik ApS

Drejervej 18, 4370 St. Merløse

CVR-nr. 27 25 02 11

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. oktober 2020.



Kim Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for St. Merløse Dyreklinik 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Der træffes på generalforsamlingen den 2. oktober 2020 beslutning om, at årsregnskabet for 2020/21 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.

St. Merløse, den 22. september 2020

Direktion

Kim Christensen



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i St. Merløse Dyreklinik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for St. Merløse Dyreklinik ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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.

Viby Sj., den 22. september 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor
mne31448

Selskabsoplysninger

| | |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | St. Merløse Dyreklinik ApS Drejervej 18 4370 St. Merløse Telefon: 57801032 Hjemmeside: www.merloesedyreklinik.dk CVR-nr.: 27 25 02 11 Stiftet: 26. juni 2003 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 17. regnskabsår |
| Direktion | Kim Christensen |
| Revision | Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Søndergade 7 4130 Viby Sj. |
| Modervirksomhed | Kim Christensen Holding ApS |
| Generalforsamling | Ordinær generalforsamling afholdes 2. oktober 2020 på selskabets adresse. |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af dyreklinik for såvel kvæg, heste, husdyr og smådyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.615.131 mod 2.360.907 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 241.111 mod 99.429 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for St. Merløse Dyreklinik 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, 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 medicin mv. og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, 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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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 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

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. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Bygninger | 50 år | 0-10 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-7 år | 0-10 % |

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

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.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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 samtidig.

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. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> <u>kr.</u> | <u>2018/19</u> <u>kr.</u> |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.615.131 | 2.360.907 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.172.938 | -2.074.092 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -111.301 | -131.921 |
| Driftsresultat | 330.892 | 154.894 |
| Andre finansielle indtægter | 7.594 | 10.735 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -27.653 | -37.940 |
| Resultat før skat | 310.833 | 127.689 |
| Skat af årets resultat | -69.722 | -28.260 |
| Årets resultat | 241.111 | 99.429 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 200.000 | 250.000 |
| Overføres til overført resultat | 41.111 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -150.571 |
| Disponeret i alt | 241.111 | 99.429 |

Balance 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Goodwill | 1.561 | 7.024 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>1.561</u> | <u>7.024</u> |
| 3 Grunde og bygninger | 1.864.290 | 1.913.636 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 120.336 | 160.423 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.984.626</u> | <u>2.074.059</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.986.187</u> | <u>2.081.083</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 238.300 | 236.788 |
| Varebeholdninger i alt | <u>238.300</u> | <u>236.788</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 42.103 | 185.288 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 25.805 |
| Andre tilgodehavender | 257.576 | 319.967 |
| Periodeafgrænsningsposter | 41.138 | 59.222 |
| Tilgodehavender i alt | <u>340.817</u> | <u>590.282</u> |
| Likvide beholdninger | <u>132.316</u> | <u>26.930</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>711.433</u> | <u>854.000</u> |
| Aktiver i alt | <u>2.697.620</u> | <u>2.935.083</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| 5 Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 6 Overført resultat | 384.651 | 343.540 |
| 7 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 200.000 | 250.000 |
| Egenkapital i alt | 709.651 | 718.540 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 209.000 | 202.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 209.000 | 202.000 |
| Gældsforpligtelser | | |
| 8 Gæld til realkreditinstitutter | 754.131 | 843.273 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 754.131 | 843.273 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 89.109 | 90.159 |
| Gæld til pengeinstitutter | 0 | 383.392 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 156.303 | 173.579 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 8.712 | 0 |
| Selskabsskat | 23.260 | 36.702 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 62.722 | 0 |
| Anden gæld | 684.732 | 487.438 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.024.838 | 1.171.270 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.778.969 | 2.014.543 |
| Passiver i alt | 2.697.620 | 2.935.083 |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |

Noter

| | 2019/20 kr. | 2018/19 kr. |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.921.951 | 1.807.460 |
| Pensioner | 220.025 | 228.020 |
| Andre omkostninger til social sikring | 30.962 | 38.612 |
| | <u>2.172.938</u> | <u>2.074.092</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>4</u> |
| 2. Goodwill | | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 872.229 | 872.229 |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>872.229</u> | <u>872.229</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | -865.205 | -859.742 |
| Årets afskrivninger | -5.463 | -5.463 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>-870.668</u> | <u>-865.205</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u>1.561</u> | <u>7.024</u> |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 2.700.445 | 2.700.445 |
| Kostpris 30. juni 2020 | <u>2.700.445</u> | <u>2.700.445</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | -786.809 | -737.463 |
| Årets afskrivninger | -49.346 | -49.346 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | <u>-836.155</u> | <u>-786.809</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | <u>1.864.290</u> | <u>1.913.636</u> |

Noter

| | 30/6 2020 kr. | 30/6 2019 kr. |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2019 | 594.444 | 707.920 |
| Tilgang i årets løb | 16.405 | 12.380 |
| Afgang i årets løb | 0 | -125.856 |
| Kostpris 30. juni 2020 | 610.849 | 594.444 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | -434.021 | -470.765 |
| Årets afskrivninger | -56.492 | -77.112 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 113.856 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | -490.513 | -434.021 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | 120.336 | 160.423 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2019 | 125.000 | 125.000 |
| | 125.000 | 125.000 |
| 6. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. juli 2019 | 343.540 | 494.111 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 41.111 | -150.571 |
| | 384.651 | 343.540 |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. juli 2019 | 250.000 | 105.800 |
| Udloddet udbytte | -250.000 | -105.800 |
| Udbytte for regnskabsåret | 200.000 | 250.000 |
| | 200.000 | 250.000 |

Noter

| | 30/6 2020 kr. | 30/6 2019 kr. |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| 8. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 843.240 | 933.432 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -89.109 | -90.159 |
| | <u>754.131</u> | <u>843.273</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>397.523</u> | <u>484.652</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 843 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 1.864 t.kr.

Der er i selskabets goodwill og stationært materiel tinglyst løsøre pantebrev på 1.300 t. kr., der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement. Regnskabsmæssig værdi 122 t. kr.

10. Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kim Christensen Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af de respektive årsregnskaber.