

KS Assistance ApS
Birkmosevej 28 A, 6950 Ringkøbing

CVR-nr. 29 13 41 62

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

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

Nicki Skadborg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for KS Assistance 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringkøbing, den 9. juli 2021

Direktion

Nicki Skadborg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i KS Assistance ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KS Assistance ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Selskabet er med virkning fra indeværende regnskabsår blevet omfattet af udvidede gennemgang. Vi skal fremhæve, at der ikke blev udført udvidet gennemgang af sammenligningstillene.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Herning, den 9. juli 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Allan Østergaard

statsautoriseret revisor
mne33285

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | KS Assistance ApS Birkmosevej 28 A 6950 Ringkøbing Telefon: 97323477 Hjemmeside: www.ks-assistance.dk CVR-nr.: 29 13 41 62 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 15. regnskabsår |
| Direktion | Nicki Skadborg |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning |
| Bankforbindelse | Ringkøbing Landbobank A/S Torvet 6950 Ringkøbing |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af godstransport og anden kran- og specialassistance.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.689 t.kr. mod 4.634 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 9 t.kr. mod 150 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af varierende arbejdsmængde på grund af Corona pandemi og det vil fortsætte et godt stykke ind i næste regnskabsår.

Den forventede udvikling

Der forventes et fortsat positiv resultat i 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt kan forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KS Assistance 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, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, gæld og 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.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 33 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset | 3-8 år |

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgskomkostninger 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.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af deposita på leasingaftale.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses- og færdiggørelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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 pengeinstitut.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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.

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. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.688.677 | 4.634.208 |
| 2 Personaleomkostninger | -3.469.417 | -2.717.424 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -1.729.556 | -1.390.970 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -18.254 |
| Driftsresultat | 489.704 | 507.560 |
| Andre finansielle indtægter | 7.289 | 6 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -350.322 | -309.650 |
| Resultat før skat | 146.671 | 197.916 |
| Skat af årets resultat | -137.636 | -48.014 |
| Årets resultat | 9.035 | 149.902 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 9.035 | 149.902 |
| Disponeret i alt | 9.035 | 149.902 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 940.995 | 994.836 |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 623.538 | 768.317 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset | 6.503.516 | 7.232.410 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>8.068.049</u> | <u>8.995.563</u> |
| 6 Deposita | 100.000 | 100.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>100.000</u> | <u>100.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>8.168.049</u> | <u>9.095.563</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 696.445 | 680.268 |
| Varebeholdninger i alt | <u>696.445</u> | <u>680.268</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.030.397 | 887.670 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 6.000 |
| Andre tilgodehavender | 140.387 | 22.042 |
| Periodeafgrænsningsposter | 107.952 | 66.127 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.278.736</u> | <u>981.839</u> |
| Likvide beholdninger | 37.810 | 0 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>2.012.991</u> | <u>1.662.107</u> |
| Aktiver i alt | <u>10.181.040</u> | <u>10.757.670</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Overført resultat | 753.646 | 744.611 |
| | Egenkapital i alt | <u>878.646</u> | <u>869.611</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 186.703 | 49.067 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>186.703</u> | <u>49.067</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 7 | Ansvarlig lånekapital | 440.000 | 440.000 |
| 8 | Gæld til pengeinstitut | 914.907 | 985.163 |
| 9 | Leasingforpligtelser | 4.421.689 | 5.182.557 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>5.776.596</u> | <u>6.607.720</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 1.448.388 | 1.482.189 |
| | Gæld til pengeinstitut | 0 | 507.123 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 296.220 | 433.060 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 473.934 | 427.794 |
| | Anden gæld | 1.120.553 | 381.106 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.339.095</u> | <u>3.231.272</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>9.115.691</u> | <u>9.838.992</u> |
| | Passiver i alt | <u>10.181.040</u> | <u>10.757.670</u> |

1 Særlige poster

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 125.000 | 594.709 | 719.709 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 149.902 | 149.902 |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 125.000 | 744.611 | 869.611 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 9.035 | 9.035 |
| | 125.000 | 753.646 | 878.646 |

Noter

1. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret realiseret en regnskabsmæssig avance ved salg af anlægsaktiver på 490 tkr. Beløbet er indregnet som andre driftsindtægter under bruttofortjeneste.

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-------------------------|--------------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.077.928 | 2.370.451 |
| Pensioner | 321.340 | 287.718 |
| Andre omkostninger til social sikring | 70.149 | 59.255 |
| | <u>3.469.417</u> | <u>2.717.424</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>7</u> | <u>6</u> |
| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 1.483.196 | 1.483.196 |
| Kostpris ultimo | <u>1.483.196</u> | <u>1.483.196</u> |
| Afskrivninger primo | -488.360 | -434.519 |
| Årets afskrivninger | -53.841 | -53.841 |
| Afskrivninger ultimo | <u>-542.201</u> | <u>-488.360</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>940.995</u> | <u>994.836</u> |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 1.813.593 | 1.690.616 |
| Tilgang i årets løb | 220.207 | 189.168 |
| Afgang i årets løb | -965.840 | -66.191 |
| Kostpris ultimo | <u>1.067.960</u> | <u>1.813.593</u> |
| Afskrivninger primo | -1.045.276 | -950.977 |
| Årets afskrivninger | -128.658 | -126.090 |
| Årets afskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 729.512 | 31.791 |
| Afskrivninger ultimo | <u>-444.422</u> | <u>-1.045.276</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>623.538</u> | <u>768.317</u> |

Noter

| | 31/12 2020 | 31/12 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, leaset | | |
| Kostpris primo | 9.005.670 | 6.237.670 |
| Tilgang i årets løb | 2.154.962 | 3.518.000 |
| Afgang i årets løb | -2.120.000 | -750.000 |
| Kostpris ultimo | 9.040.632 | 9.005.670 |
| Afskrivninger primo | -1.773.260 | -903.367 |
| Årets afskrivninger | -1.547.057 | -1.211.039 |
| Årets afskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 783.201 | 341.146 |
| Afskrivninger ultimo | -2.537.116 | -1.773.260 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.503.516 | 7.232.410 |
| 6. Deposita | | |
| Kostpris primo | 100.000 | 100.000 |
| Kostpris ultimo | 100.000 | 100.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 100.000 | 100.000 |
| 7. Ansvarlig lånekapital | | |
| Ansvarlig lånekapital i alt | 440.000 | 440.000 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 0 | 0 |
| 8. Gæld til pengeinstitut | | |
| Gæld til pengeinstitut i alt | 984.907 | 1.130.663 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -70.000 | -145.500 |
| | 914.907 | 985.163 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 635.000 | 705.000 |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 9. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 5.800.077 | 6.519.246 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-1.378.388</u> | <u>-1.336.689</u> |
| | <u>4.421.689</u> | <u>5.182.557</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>199.566</u> | <u>413.228</u> |

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 624 t.kr., skønnes 100 t.kr. at være omfattet af pantsætningen. Herudover er tinglyst ejerpantebrev på nom. 600 t.kr. med pant i driftmateriel med regnskabsmæssig balanceværdi på balancedagen på 340 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.417 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 900 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | <u>t.kr.</u> |
|---|--------------|
| Varebeholdninger | 696 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.030 |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 6.504 t.kr. er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2020 udgør 5.800 t.kr.