

Leif Larsen Marine A/S

Håndværkervænget 6, 5700 Svendborg

CVR-nr. 29 32 15 07

Årsrapport

1. oktober 2018 - 30. september 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. december 2019.

Henrik Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Leif Larsen Marine A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 7. november 2019

Direktion

Henrik Larsen

Bestyrelse

Karina-Louise Hansen
formand

Henrik Larsen

Leif Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Leif Larsen Marine A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Leif Larsen Marine A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Svendborg, den 7. november 2019

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Torben Tranberg Jensen

statsautoriseret revisor
mne7911

Selskabsoplysninger

Selskabet	Leif Larsen Marine A/S Håndværkervænget 6 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 29 32 15 07
	Stiftet: 2. februar 2006
	Hjemsted: Svendborg
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Karina-Louise Hansen, formand Henrik Larsen Leif Larsen
Direktion	Henrik Larsen
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Fynske Bank, Centrumpladsen 19, 5700 Svendborg
Modervirksomhed	Henrik Larsen Ulbølle ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vedtægtsmæssige formål er handel med og service for både og maritime produkter og herunder beslægtet virksomhed samt at besidde og udleje fast ejendom.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er salg og service af både og motorer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.738.880 kr. mod 4.250.807 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 569.081 kr. mod 1.076.893 kr. sidste år.

Det i tidligere år omtalte krav fra overtagelse af aktiviteter fra andet selskab er i regnskabsåret endeligt afsluttet med et forlig. Årets resultat før skat er derfor påvirket heraf med -307 t.kr.

Selskabet har status som Danmarks største Yamaha Marine-forhandler af både og motorer. Selskabets kundekreds dækker hele Danmark.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Leif Larsen Marine A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er mellem 7 og 10 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode.

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 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:

Bygninger	20-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

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

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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 såvel immaterielle som 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

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.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som svarer til faktiske forbrug af timer og materialer.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	3.738.880	4.250.807
1 Personaleomkostninger	-2.502.373	-2.388.365
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-255.761	-238.672
Andre driftsomkostninger	0	-598
Driftsresultat	980.746	1.623.172
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	419	0
Andre finansielle indtægter	211	3.200
2 Øvrige finansielle omkostninger	-242.959	-243.543
Resultat før skat	738.417	1.382.829
Skat af årets resultat	-169.336	-305.936
Årets resultat	569.081	1.076.893
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	60.000
Overføres til overført resultat	569.081	1.016.893
Disponeret i alt	569.081	1.076.893

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	100.000	71.428
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>100.000</u>	<u>71.428</u>
4 Grunde og bygninger	1.074.357	1.005.234
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.408	140.037
6 Indretning af lejede lokaler	118.484	151.579
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.274.249</u>	<u>1.296.850</u>
7 Andre tilgodehavender	64.500	64.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>64.500</u>	<u>64.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.438.749</u>	<u>1.432.778</u>
Omsætningsaktiver		
Varelager	9.912.501	8.907.001
Varebeholdninger i alt	<u>9.912.501</u>	<u>8.907.001</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	575.930	535.878
Igangværende arbejder for fremmed regning	45.592	86.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	29.344	0
Andre tilgodehavender	490.440	603.441
Periodeafgrænsningsposter	137.742	68.663
Tilgodehavender i alt	<u>1.279.048</u>	<u>1.294.607</u>
Likvide beholdninger	71.534	52.199
Omsætningsaktiver i alt	<u>11.263.083</u>	<u>10.253.807</u>
Aktiver i alt	<u>12.701.832</u>	<u>11.686.585</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	500.000	500.000
9 Overført resultat	3.501.852	2.932.771
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	60.000
Egenkapital i alt	4.001.852	3.492.771
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	27.000	29.000
Hensatte forpligtelser i alt	27.000	29.000
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	881.846	549.574
Gæld til pengeinstitutter	0	245.945
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	881.846	795.519
10 Kortfristet del af langfristet gæld	315.835	486.000
Gæld til pengeinstitutter	2.304.089	2.107.397
Modtagne forudbetalinger fra kunder	205.299	83.309
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.828.537	2.600.528
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.578
Selskabsskat	481.252	548.748
Anden gæld	1.656.122	1.539.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.791.134	7.369.295
Gældsforpligtelser i alt	8.672.980	8.164.814
Passiver i alt	12.701.832	11.686.585

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.259.205	2.183.243
Pensioner	193.002	162.510
Andre omkostninger til social sikring	50.166	42.612
	<u>2.502.373</u>	<u>2.388.365</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>7</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	899
Andre finansielle omkostninger	242.959	242.644
	<u>242.959</u>	<u>243.543</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	100.000	100.000
Tilgang i årets løb	50.000	0
Kostpris ultimo	<u>150.000</u>	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-28.572	-14.286
Årets af-/nedskrivninger	-21.428	-14.286
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-50.000</u>	<u>-28.572</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100.000</u>	<u>71.428</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.382.761	1.382.761
Tilgang i årets løb	93.969	0
Kostpris ultimo	<u>1.476.730</u>	<u>1.382.761</u>
Af- og nedskrivninger primo	-377.527	-356.205
Årets af-/nedskrivninger	-24.846	-21.322
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-402.373</u>	<u>-377.527</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.074.357</u>	<u>1.005.234</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	320.475	346.243
Tilgang i årets løb	71.989	0
Afgang i årets løb	-69.609	-25.768
Kostpris ultimo	<u>322.855</u>	<u>320.475</u>
Af- og nedskrivninger primo	-180.438	-81.678
Årets af-/nedskrivninger	-92.108	-102.146
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	31.099	3.386
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-241.447</u>	<u>-180.438</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>81.408</u>	<u>140.037</u>
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	165.476	5.000
Tilgang i årets løb	0	160.476
Kostpris ultimo	<u>165.476</u>	<u>165.476</u>
Af- og nedskrivninger primo	-13.897	-1.000
Årets af-/nedskrivninger	-33.095	-12.897
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-46.992</u>	<u>-13.897</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>118.484</u>	<u>151.579</u>

Noter

	30/9 2019	30/9 2018		
7. Andre tilgodehavender				
Kostpris primo	64.500	0		
Tilgang i årets løb	0	64.500		
Kostpris ultimo	64.500	64.500		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.500	64.500		
Der specificeres således:				
Deposita	64.500	64.500		
	64.500	64.500		
8. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
9. Overført resultat				
Overført resultat primo	2.932.771	1.915.878		
Årets overførte overskud eller underskud	569.081	1.016.893		
	3.501.852	2.932.771		
10. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 30/9 2019	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2019	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	952.846	71.000	881.846	640.000
Gæld til pengeinstitutter	244.835	244.835	0	0
	1.197.681	315.835	881.846	640.000
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 953 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør 1.074 t.kr.				

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 480 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for samlet engagement med pengeinstitut, 2.689 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på i alt nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	9.913 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	576 t.kr.
Goodwill	107 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har leasingforpligtelser med restløbetid op til 40 måneder og årlig ydelse på 143 t.kr. og samlet restgæld på i alt 619 t. kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgaranti overfor leverandør på 1.500 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Henrik Larsen Ulbølle ApS, CVR-nr. 33 38 75 20 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med det sambeskattede selskab for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

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

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.

Henrik Larsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 12:58:52
Underskrevet med NemID

Henrik Larsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 12:58:52
Underskrevet med NemID

Henrik Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 12:58:52
Underskrevet med NemID

Karina-Louise Hansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-983063507845
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 13:49:00
Underskrevet med NemID

Leif Gerhardt Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-477206327306
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 10:34:38
Underskrevet med NemID

Torben Tranberg Jensen

Som Revisor NEM ID
RID: 1167829367562
Tidspunkt for underskrift: 06-12-2019 kl.: 13:57:33
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: dcd30790RRJW31472769