

Leif Larsen Marine A/S

Håndværkervænget 6, 5700 Svendborg

CVR-nr. 29 32 15 07

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. februar 2021.

Henrik Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 14. januar 2021

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 2019 - 30. september 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. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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.

Svendborg, den 14. januar 2021

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsautoriseret revisor
mne26762

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	Spar Nord Bank A/S, Sankt Nicolai Gade 1, 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 5.614.259 kr. mod 3.738.881 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.853.657 kr. mod 569.081 kr. sidste år.

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, vareforbrug, 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.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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

Balancen

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

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

Brugstid

Restværdi

Anvendt regnskabspraksis

Bygninger	50 år	250 t.kr.
Ombygninger	20 år	0 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 t.kr.

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 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.

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. 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 nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

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

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdning.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

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.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	5.614.259	3.738.881
1 Personaleomkostninger	-2.864.970	-2.502.374
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-216.142	-255.761
Driftsresultat	2.533.147	980.746
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.385	419
Andre finansielle indtægter	38.784	211
Øvrige finansielle omkostninger	-192.417	-242.959
Resultat før skat	2.380.899	738.417
Skat af årets resultat	-527.242	-169.336
Årets resultat	1.853.657	569.081
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	750.000	0
Overføres til overført resultat	1.103.657	569.081
Disponeret i alt	1.853.657	569.081

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
2 Goodwill	78.571	100.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>78.571</u>	<u>100.000</u>
3 Grunde og bygninger	1.048.337	1.074.357
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	124.016	81.408
5 Indretning af lejede lokaler	329.845	118.484
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.502.198</u>	<u>1.274.249</u>
6 Andre tilgodehavender	64.500	64.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>64.500</u>	<u>64.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.645.269</u>	<u>1.438.749</u>
Omsætningsaktiver		
Varelager	9.065.635	9.912.501
Varebeholdninger i alt	<u>9.065.635</u>	<u>9.912.501</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.222.152	575.930
Igangværende arbejder for fremmed regning	54.766	45.592
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	29.344
Andre tilgodehavender	782.929	490.440
Periodeafgrænsningsposter	113.101	137.742
Tilgodehavender i alt	<u>2.172.948</u>	<u>1.279.048</u>
Likvide beholdninger	1.229.197	71.534
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.467.780</u>	<u>11.263.083</u>
Aktiver i alt	<u>14.113.049</u>	<u>12.701.832</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	4.605.509	3.501.852
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	750.000	0
Egenkapital i alt	5.855.509	4.001.852
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	37.000	27.000
Hensatte forpligtelser i alt	37.000	27.000
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til realkreditinstitutter	823.562	881.846
11 Anden gæld	101.919	7.625
Langfristede gældsforpligtelser i alt	925.481	889.471
Kortfristet del af langfristet gæld	77.000	315.835
Gæld til pengeinstitutter	36.130	2.304.089
Modtagne forudbetalinger fra kunder	212.076	205.299
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.992.082	2.828.537
Gæld til tilknyttede virksomheder	32.010	0
Selskabsskat	517.242	481.252
Anden gæld	2.428.519	1.648.497
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.295.059	7.783.509
Gældsforpligtelser i alt	8.220.540	8.672.980
Passiver i alt	14.113.049	12.701.832
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.552.513	2.259.206
Pensioner	260.298	193.002
Andre omkostninger til social sikring	52.159	50.166
	<u>2.864.970</u>	<u>2.502.374</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
2. Goodwill		
Kostpris primo	150.000	100.000
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris ultimo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-50.000	-28.572
Årets af-/nedskrivninger	-21.429	-21.428
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-71.429</u>	<u>-50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>78.571</u>	<u>100.000</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	1.476.730	1.382.761
Tilgang i årets løb	0	93.969
Kostpris ultimo	<u>1.476.730</u>	<u>1.476.730</u>
Af- og nedskrivninger primo	-402.373	-377.527
Årets af-/nedskrivninger	-26.020	-24.846
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-428.393</u>	<u>-402.373</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.048.337</u>	<u>1.074.357</u>

Noter

	30/9 2020	30/9 2019
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	322.855	320.475
Tilgang i årets løb	107.784	71.989
Afgang i årets løb	-32.100	-69.609
Kostpris ultimo	398.539	322.855
Af- og nedskrivninger primo	-241.447	-180.438
Årets af-/nedskrivninger	-42.469	-92.108
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	9.393	31.099
Af- og nedskrivninger ultimo	-274.523	-241.447
Regnskabsmæssig værdi ultimo	124.016	81.408
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	165.476	165.476
Tilgang i årets løb	247.779	0
Kostpris ultimo	413.255	165.476
Af- og nedskrivninger primo	-46.992	-13.897
Årets af-/nedskrivninger	-36.418	-33.095
Af- og nedskrivninger ultimo	-83.410	-46.992
Regnskabsmæssig værdi ultimo	329.845	118.484
6. Andre tilgodehavender		
Kostpris primo	64.500	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

Noter

	30/9 2020	30/9 2019
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	500.000	500.000
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	3.501.852	2.932.771
Årets overførte overskud eller underskud	1.103.657	569.081
	4.605.509	3.501.852
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	0	60.000
Udloddet udbytte	0	-60.000
Udbytte for regnskabsåret	750.000	0
	750.000	0
10. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	900.562	952.846
Heraf forfalder inden for 1 år	-77.000	-71.000
	823.562	881.846
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	543.000	640.000
11. Anden gæld		
Anden gæld i alt	101.919	7.625
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
	101.919	7.625
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	101.919	7.625

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 949 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 1.048 t.kr.

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, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	9.066
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.222
Goodwill	79
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	124

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har leasingforpligtelser med restløbetid op til 35 måneder og en samlet restgæld på i alt 577 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 selskaber 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 Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:15:33
Underskrevet med NemID

Henrik Larsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:15:33
Underskrevet med NemID

Henrik Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-638638608838
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:15:33
Underskrevet med NemID

Karina-Louise Hansen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-983063507845
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:25:30
Underskrevet med NemID

Leif Gerhardt Larsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-477206327306
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:26:56
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Revisor NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 03-02-2021 kl.: 15:59:59
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: 1bd922d3Nmlh241611115