

# **GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S**

Åbyvej 49, 5762 Vester Skerninge

CVR-nr. 30 52 92 00

## **Årsrapport**

**1. oktober 2019 - 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2021.

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS 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.

Vester Skerninge, den 19. februar 2021

### **Direktion**

Jørgen Hoff

### **Bestyrelse**

Jørgen Schjerning Lundsgaard  
Formand

Anette Helene Hoff

Jørgen Hoff

# **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

## **Til kapitalejerne i GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S**

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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. 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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.

### **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.

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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

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.

Odense, den 19. februar 2021

### **Revision & Råd**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen  
Statsautoriseret revisor  
mne9638

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S Åbyvej 49 5762 Vester Skerninge  CVR-nr.: 30 52 92 00 Stiftet: 28. august 2007 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 13. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Jørgen Schjerning Lundsgaard, Formand Anette Helene Hoff Jørgen Hoff
<b>Direktion</b>	Jørgen Hoff
<b>Revision</b>	Revision & Råd Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Svendborgvej 83 5260 Odense S
<b>Modervirksomhed</b>	HOFF HOLDING ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af produktion af og handel med mejerivarer og øl.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 2.481.180 kr. mod 2.896.564 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 54.128 kr. mod -3.003 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årets resultat er påvirket af modtagne kompensationer fra Erhvervsstyrelsens COVID-19 hjælpepakkeordninger på i alt kr. 186.891 jf. note 1.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS 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 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 boligudlejning.

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 m.v. 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

---

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

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	5-40 år	0-100 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år	0-65 %

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.

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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse.

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 salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på materielle anlægsaktiver med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne aktiver reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af aktivernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af aktivernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af materielle anlægsaktiver og formindskes ved nedskrivning af materielle anlægsaktiver.

#### Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

#### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

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**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.481.180</b>	<b>2.896.564</b>
2 Personaleomkostninger	-1.805.465	-2.366.638
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-406.111</u>	<u>-395.446</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>269.604</b>	<b>134.480</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.586	14.890
Andre finansielle indtægter	0	16
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-207.103</u>	<u>-151.428</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>70.087</b>	<b>-2.042</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-15.959</u>	<u>-961</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>54.128</u></b>	<b><u>-3.003</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	54.128	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-3.003</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>54.128</u></b>	<b><u>-3.003</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	165.425	244.675
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>165.425</u>	<u>244.675</u>
5 Grunde og bygninger	2.285.209	2.217.915
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.886.201	2.052.299
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.171.410</u>	<u>4.270.214</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>4.336.835</u></b>	<b><u>4.514.889</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.197.638	1.712.923
Varebeholdninger i alt	<u>2.197.638</u>	<u>1.712.923</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	966.378	1.134.049
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	43.098	397.074
Andre tilgodehavender	10.000	185.000
Periodeafgrænsningsposter	19.938	16.786
Tilgodehavender i alt	<u>1.039.414</u>	<u>1.732.909</u>
Likvide beholdninger	12.780	7.560
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.249.832</u></b>	<b><u>3.453.392</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>7.586.667</u></b>	<b><u>7.968.281</u></b>

## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	370.500	409.500
Reserve for udviklingsomkostninger	129.032	190.847
Overført resultat	851.019	696.076
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.850.551</b>	<b>1.796.423</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	343.092	366.344
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>343.092</b>	<b>366.344</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Ansvarlig lånekapital	1.280.327	1.280.327
Gæld til realkreditinstitutter	400.380	445.055
Gæld til pengeinstitutter	413.251	512.999
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.093.958	2.238.381
6 Kortfristet del af langfristet gæld	145.610	140.229
Gæld til pengeinstitutter	2.053.305	2.105.077
Leverandører af varer og tjenesteydelser	751.881	974.383
Anden gæld	328.145	319.269
Periodeafgrænsningsposter	20.125	28.175
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.299.066	3.567.133
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.393.024</b>	<b>5.805.514</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>7.586.667</b>	<b>7.968.281</b>
<b>1 Særlige poster</b>		
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Reserve for udviklingsom- kostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	500.000	409.500	190.847	696.076	1.796.423
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	54.128	54.128
Overført til overført resultat	0	-39.000	-61.815	100.815	0
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>370.500</u></b>	<b><u>129.032</u></b>	<b><u>851.019</u></b>	<b><u>1.850.551</u></b>



## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, herunder væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året omfatter kompensationer fra Erhvervsstyrelsens COVID-19 hjælpepakkeordninger for perioden 9. marts til 8. juni 2020 og er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Indtægter:		
Kompensation for tabt omsætning	69.000	0
Kompensation for faste omkostninger	117.891	0
	<u>186.891</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	186.891	0
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>186.891</u></b>	<b><u>0</u></b>

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	1.651.066	2.193.381
Pensioner	106.500	111.000
Andre omkostninger til social sikring	47.899	62.257
	<u>1.805.465</u>	<u>2.366.638</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>7</u>

### 3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	39.211	0
Årets regulering af udskudt skat	-23.252	961
	<u>15.959</u>	<u>961</u>

## Noter

---

### 4. Immaterielle anlægsaktiver

	<b>Færdiggjorte udviklingspro- jekter, her- under patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklings- projekter</b>
Kostpris 1. oktober 2019	396.250
<b>Kostpris 30. september 2020</b>	<b>396.250</b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	151.575
Årets afskrivninger	79.250
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2020</b>	<b>230.825</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020</b>	<b>165.425</b>

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. oktober 2019	2.843.347	3.124.738
Tilgang	163.528	64.528
<b>Kostpris 30. september 2020</b>	<b>3.006.875</b>	<b>3.189.266</b>
Opskrivninger 1. oktober 2019	0	1.000.000
<b>Opskrivninger 30. september 2020</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	625.431	2.072.439
Årets afskrivninger	96.235	230.626
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2020</b>	<b>721.666</b>	<b>2.303.065</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020</b>	<b>2.285.209</b>	<b>1.886.201</b>

## Noter

---

### 6. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/9 2020</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/9 2020</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	1.280.327	0	1.280.327	1.280.327
Gæld til realkreditinstitutter	445.055	44.675	400.380	206.413
Gæld til pengeinstitutter	514.186	100.935	413.251	0
	<u>2.239.568</u>	<u>145.610</u>	<u>2.093.958</u>	<u>1.486.740</u>

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 445.055, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør kr. 2.285.209.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt kr. 500.000 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, kr. 2.567.491, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.200.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	2.198
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.114
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.886
Immaterielle anlægsaktiver	165

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på kr. 492.828. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 48 måneder og en samlet restleasingydelse på kr. 1.971.312. Tilbagekøbsforpligtelse udgør pr. 30. september 2020 kr. 250.000.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med HOFF HOLDING ApS, CVR-nr. 26776252 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

### **8. Eventualposter (fortsat)**

#### **Sambeskatning (fortsat)**

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør kr. 23.384.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.