

GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S

Åbyvej 49, 5762 Vester Skerninge

CVR-nr. 30 52 92 00

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2022.

Poul Henrik Kjærulff
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vester Skerninge, den 25. februar 2022

Direktion

Jørgen Hoff

Bestyrelse

Steen Trærup
Formand

Poul Henrik Kjærulff
Næstformand

Anette Helene Hoff

Jørgen Hoff

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S

Konklusion med forbehold

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GUNDESTRUP MEJERI OG BRYGHUS A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser er i balancen indregnet med kr. 652.818. Heri indgår et ældre og på balancedagen overforfaldent tilgodehavende på kr. 298.733, som ikke er indbetalt efter balancedagen. Ledelsen har oplyst, at det pågældende tilgodehavende forventes inddrevet, men har ikke kunne fremlægge dokumentation for, at debitoren anerkender at ville indbetale kravet. Vi har ikke kunnet få bekræftet værdiansættelsen ved andre handlinger, som gør det muligt for os at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis for indregning og måling af dette tilgodehavende. Som følge heraf tager vi forbehold for værdiansættelsen af tilgodehavendet på kr. 298.733.

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 25. februar 2022

Revision & Råd

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen

Statsautoriseret revisor
mne9638

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 14. regnskabsår
Bestyrelse	Steen Trærup, Formand Poul Henrik Kjærulff, Næstformand Anette Helene Hoff Jørgen Hoff
Direktion	Jørgen Hoff
Revision	Revision & Råd Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Svendborgvej 83 5260 Odense S
Modervirksomhed	HOFF HOLDING ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.617.243 kr. mod 2.481.180 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.678 kr. mod 54.128 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. 63.065 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

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 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

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	5-40 år	0-100 %

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, 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>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	1.617.243	2.481.180
2 Personaleomkostninger	-999.788	-1.805.465
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-417.108	-406.111
Driftsresultat	200.347	269.604
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	7.586
Øvrige finansielle omkostninger	-180.648	-207.103
Resultat før skat	19.699	70.087
3 Skat af årets resultat	-13.021	-15.959
Årets resultat	6.678	54.128
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	6.678	54.128
Disponeret i alt	6.678	54.128

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
4 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	336.050	165.425
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>336.050</u>	<u>165.425</u>
5 Grunde og bygninger	2.203.816	2.285.209
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.890.918	1.886.201
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.094.734</u>	<u>4.171.410</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.430.784</u>	<u>4.336.835</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.322.162	2.197.638
Varebeholdninger i alt	<u>2.322.162</u>	<u>2.197.638</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	652.818	966.378
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	47.006	43.098
Andre tilgodehavender	346.800	10.000
Periodeafgrænsningsposter	21.080	19.938
Tilgodehavender i alt	<u>1.067.704</u>	<u>1.039.414</u>
Likvide beholdninger	30.135	12.780
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.420.001</u>	<u>3.249.832</u>
Aktiver i alt	<u>7.850.785</u>	<u>7.586.667</u>

Balance 30. september

Passiver	2021	2020
Note	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	331.500	370.500
Reserve for udviklingsomkostninger	262.119	129.032
Overført resultat	763.610	851.019
Egenkapital i alt	<u>1.857.229</u>	<u>1.850.551</u>
 Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	356.113	343.092
Hensatte forpligtelser i alt	<u>356.113</u>	<u>343.092</u>
 Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	1.280.327	1.280.327
Gæld til realkreditinstitutter	354.227	400.380
Gæld til pengeinstitutter	558.312	413.251
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.192.866</u>	<u>2.093.958</u>
6 Kortfristet del af langfristet gæld	274.338	145.610
Gæld til pengeinstitutter	1.746.114	2.053.305
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.062.220	751.881
Anden gæld	349.830	328.145
Periodeafgrænsningsposter	12.075	20.125
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.444.577</u>	<u>3.299.066</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.637.443</u>	<u>5.393.024</u>
 Passiver i alt	 <u>7.850.785</u>	 <u>7.586.667</u>
 1 Særlige poster		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Reserve for udviklingsom- kostninger</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	370.500	129.032	851.019	1.850.551
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0	6.678	6.678
Overført til overført resultat	0	-39.000	133.087	-94.087	0
	<u>500.000</u>	<u>331.500</u>	<u>262.119</u>	<u>763.610</u>	<u>1.857.229</u>

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. december 2020 til 28. februar 2021 og er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Indtægter:		
Kompensation for tabt omsætning	63.065	69.000
Kompensation for faste omkostninger	0	117.891
	<u>63.065</u>	<u>186.891</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>63.065</u>	<u>186.891</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>63.065</u>	<u>186.891</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	859.248	1.651.066
Pensioner	108.000	106.500
Andre omkostninger til social sikring	32.540	47.899
	<u>999.788</u>	<u>1.805.465</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>5</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0	39.211
Årets regulering af udskudt skat	13.021	-23.252
	<u>13.021</u>	<u>15.959</u>

Noter

4. Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingspro- jekter, her- under patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklings- projekter
Kostpris 1. oktober 2020	396.250
Tilgang	<u>260.875</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>657.125</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	230.825
Årets afskrivninger	<u>90.250</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>321.075</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>336.050</u>

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	3.006.875	3.189.266
Tilgang	<u>17.390</u>	<u>232.792</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>3.024.265</u>	<u>3.422.058</u>
Opskrivninger 1. oktober 2020	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Opskrivninger 30. september 2021	<u>0</u>	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	721.666	2.303.065
Årets afskrivninger	<u>98.783</u>	<u>228.075</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>820.449</u>	<u>2.531.140</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>2.203.816</u>	<u>1.890.918</u>

Noter

6. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/9 2021</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/9 2021</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	1.280.327	0	1.280.327	1.280.327
Gæld til realkreditinstitutter	400.379	46.152	354.227	153.848
Gæld til pengeinstitutter	786.498	228.186	558.312	0
	<u>2.467.204</u>	<u>274.338</u>	<u>2.192.866</u>	<u>1.434.175</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 400.379, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør kr. 2.203.816.

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. 2.530.536, 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	2.322
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	653
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.891
Immaterielle anlægsaktiver	336

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på kr. 492.828. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 36 måneder og en samlet restleasingydelse på kr. 1.478.484. Tilbagekøbsforpligtelse udgør pr. 30. september 2021 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)

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

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