



Revisionscentret
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ribelandsvej 37
6270 Tønder
T 7472 3636
E toender@revisor.dk
W www.revisor.dk

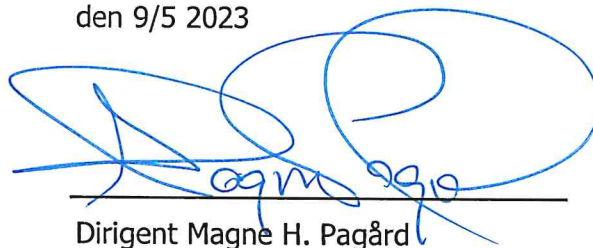
CVR nr 26812372

Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S
Drengstedvej 24
6780 Skærbæk
CVR nr. 31 57 65 39

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2022
(15. regnskabsår)

Godkendt på den ordinære generalforsamling

den 9/5 2023



Dirigent Magne H. Pagård

Tønder
Ribe
Aabenraa
Tinglev
Padborg
Haderslev

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--------------------------------------------|-------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4-7 |
| Ledelsesberetning | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9-14 |
| Resultatopgørelse | 15 |
| Balance | 16-17 |
| Egenkapitalopgørelse | 18 |
| Noter | 19- |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S
Drengstedvej 24
6780 Skærbæk

Telefon: 74 75 41 98
Hjemmeside: www.mpmaskiner.dk
E-mail: kontor@schroeder-maskin.dk

CVR-nr.: 31 57 65 39
Stiftet: 1. januar 2008
Hjemsted: Tønder
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Magne Henning Pagård
Claus Pedersen
Finn Hasberg

Direktion

Magne Henning Pagård

Ejere

MHP Invest ApS
100%
Ribe

Revisor

Revisionscentret Tønder/Skærbæk Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 26 81 23 72
Ribelandevej 37
6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret
1. januar - 31. december 2022 for Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S, Skærbæk.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

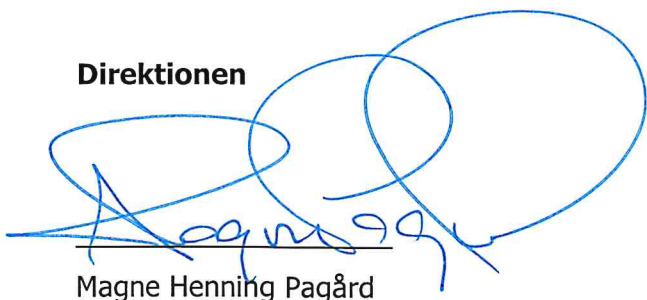
Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af
selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet
af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Drengsted, den 25. april 2023

Direktionen



Magne Henning Pagård

Bestyrelse



Magne Henning Pagård



Claus Pedersen



Finn Hasberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Schrøders Eftf. M.P. Maskincenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

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 fejl-information.

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.

Tønder, den 27. april 2023

Revisionscentret Tønder/Skærbæk

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 81 23 72

A handwritten signature in blue ink, consisting of the letters 'ML' followed by a stylized flourish.

Helen Lisby

Registreret revisor

mne5657

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg, reparation og produktion af landbrugsmaskiner, -udstyr og tilbehør.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Generelt

Resultatopgørelsen er udarbejdet i sammendraget form (benævnt bruttofortjeneste/ bruttotab) i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger."

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

I omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes omkostninger målt til kostpris, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte omkostninger til handelsvarer samt ændringer i beholdninger af handelsvarer. Bonus fra leverandører indtægtsføres ved endelig retserhvervelse.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver samt godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under åcontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Selskabet indgår i sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i åcontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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 | 15-25 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0-20% |
| Småanskaffelser under kr. 31.000 | omkostningsført | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele som består af Aktier i Maskinhandler Indkøbsringen Holding A/S indregnes til anskaffelsessum.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle og finansielle 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 geninvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Geninvindingsværdien er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som kostpris med tillæg af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris. Varebeholdninger er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver henholdsvis passiver og omfatter afholdte omkostninger, eller modtagne indtægter, vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet hæfter for sambeskattede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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. Herudover er der afsat udskudt skat af den beregnede skattemæssige ejendomsavance såfremt ejendommen afhændes til den senest foreliggende offentlige ejendomsvurdering.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet med overvejende sandsynlighed 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i værdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse. Øvrige ændringer indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse for året 2022

| Note | Kr. | Sidste år |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | 7.715.253 | 7.255.555 |
| 1. Personaleomkostninger | -6.211.209 | -5.914.389 |
| Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -400.112 | -363.283 |
| Andre driftsomkostninger | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | 1.103.932 | 977.883 |
| Andre finansielle indtægter | 33.904 | 12.605 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-330.540</u> | <u>-392.897</u> |
| Ordinært resultat før skat | 807.296 | 597.591 |
| 2. Skat af årets resultat | <u>-185.790</u> | <u>-115.060</u> |
| Årets resultat | <u><u>621.506</u></u> | <u><u>482.531</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 0 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 320.000 | 320.000 |
| Overført resultat | <u>301.506</u> | <u>162.531</u> |
| Disponeret i alt | <u><u>621.506</u></u> | <u><u>482.531</u></u> |

Balance pr. 31. december 2022

| Note | Kr. | Sidste år |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <u>AKTIVER</u> | | |
| <u>Anlægsaktiver</u> | | |
| Grunde og bygninger | 1.688.239 | 1.684.268 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>871.533</u> | <u>782.037</u> |
| 3. Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.559.772</u> | <u>2.466.305</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>544.474</u> | <u>544.474</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>544.474</u> | <u>544.474</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u><u>3.104.246</u></u> | <u><u>3.010.779</u></u> |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 4.409.392 | 4.514.591 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | <u>3.950.663</u> | <u>9.463.830</u> |
| Varebeholdning i alt | <u>8.360.055</u> | <u>13.978.421</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 8.010.070 | 2.206.515 |
| Andre tilgodehavender | 25.964 | 300.081 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>37.989</u> | <u>37.311</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>8.074.023</u> | <u>2.543.907</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>21.035</u> | <u>4.836</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u><u>16.455.113</u></u> | <u><u>16.527.164</u></u> |
| Aktiver i alt | <u><u>19.559.359</u></u> | <u><u>19.537.943</u></u> |

Balance pr. 31. december 2022

| Note | Kr. | Sidste år |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <u>PASSIVER</u> | | |
| <u>Egenkapital</u> | | |
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | 4.098.006 | 3.796.500 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 320.000 | 320.000 |
| Egenkapital i alt | 4.918.006 | 4.616.500 |
| <u>Hensatte forpligtelser</u> | | |
| 2. Hensættelser til udskudt skat | 437.118 | 251.328 |
| <u>Gældsforpligtelser (lang- og kortfristet)</u> | | |
| 4+5. Gæld til kreditinstitutter | 812.503 | 940.881 |
| 4. Leasingforpligtelser | 84.661 | 112.488 |
| 4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 497.416 | 528.963 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.394.580 | 1.582.332 |
| 4. Kortfristet del af langfristet gæld | 155.642 | 109.837 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 2.157.000 |
| Kreditinstitutter | 5.149.789 | 5.455.564 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.499.900 | 3.279.950 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | 632.188 | 2.085.432 |
| Periodeafgrænsningsposter | 372.136 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 12.809.655 | 13.087.783 |
| Gældsforpligtelser i alt | 14.204.235 | 14.670.115 |
| Passiver i alt | 19.559.359 | 19.537.943 |

6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Forslag til udbytte</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Egenkapital i alt</u> |
|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 320.000 | 3.796.500 | 4.616.500 |
| Udbetalt udbytte | 0 | -320.000 | 0 | -320.000 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>320.000</u> | <u>301.506</u> | <u>621.506</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>500.000</u> | <u>320.000</u> | <u>4.098.006</u> | <u>4.918.006</u> |

Noter til årsrapporten

| | Kr. | Sidste år |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Note 1. Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>15</u> | <u>13</u> |
| Løn og gager | 5.346.425 | 5.070.823 |
| Pensioner | 687.884 | 678.664 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>176.900</u> | <u>164.902</u> |
| | <u>6.211.209</u> | <u>5.914.389</u> |
| Note 2. Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | 0 | 0 |
| Udskudt skat ultimo | <u>437.118</u> | <u>251.328</u> |
| Udskudt skat i alt | 437.118 | 251.328 |
| Udskudte skatteforpligtelser primo | <u>-251.328</u> | <u>-136.268</u> |
| Ændring af udskudte skatteforpligtelser | <u>185.790</u> | <u>115.060</u> |
| Skat af årets resultat | <u>185.790</u> | <u>115.060</u> |
| Note 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt | <u>121.720</u> | <u>150.360</u> |

Note 4. Gældsforpligtelser

| | <u>Gæld primo året</u> | <u>Gæld ultimo året</u> | <u>Afdrag næste år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | 982.825 | 897.664 | 85.161 | 471.859 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 43.216 | 0 | 0 | 0 |
| Leasingforpligtelser | 137.165 | 112.488 | 27.827 | 0 |
| Anden gæld | <u>528.963</u> | <u>540.070</u> | <u>42.654</u> | <u>497.416</u> |
| | <u>1.692.169</u> | <u>1.550.222</u> | <u>155.642</u> | <u>969.275</u> |

Note 5. Forpligtelser indregnet til dagsværdi efter § 37 - § 38

| | <u>Finansielle instrumenter</u> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Dagsværdi, ultimo | 605 |
| Urealiserede gevinst indregnet i | 43.821 |
| Urealiserede tab indregnet i resultatopgørelsen | 0 |
| Ændringer, der er indregnet i reserve for sikringstransaktioner | 0 |

Note 6. Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for MHP Invest ApS, Ribe, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er 68.688 kr. i samlede eventualforpligtelser.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet pant og sikkerhed. Den samlede pant og sikkerhedsstillelse udgør kr 13.624.474

Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 1.688.239

Den regnskabsmæssig værdi af de aktiver, der er stillet sikkerhed i, udgør kr. 16.790.159