

**Team Karlog ApS**  
Mulbjergvej 8, 9280 Storvorde

**CVR-nr. 32 05 64 82**

**Årsrapport**

**2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2021.

---

Henning Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Team Karlog ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Storvorde, den 23. april 2021

**Direktion**

Henning Mortensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i Team Karlog ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Team Karlog ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ikast, den 23. april 2021

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

**Morten Broberg Lind**

statsautoriseret revisor  
mne32735

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Team Karlog ApS Mulbjergvej 8 9280 Storvorde
	Telefon: 74470048
	CVR-nr.: 32 05 64 82
	Stiftet: 5. februar 2009
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Henning Mortensen
<b>Revisor</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
<b>Bankforbindelse</b>	Dronninglund Sparekasse, Vesterbro 65, 9000 Aalborg
<b>Modervirksomhed</b>	Karlog Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive gokartbane samt udlejning af pilot.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 1.220 t.kr. mod 1.039 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 347 t.kr. mod 239 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Årets resultat er positivt påvirket af modtaget COVID-19 kompensationer. De modtagne kompensationer har medført en indtægt på 134 t.kr. Beløbet er indregnet under andre driftsindtægter.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Team Karlog ApS 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.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændre i lagre samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter alene omkostninger til løn.

### 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### 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.

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

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

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 7 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 fremover 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:

	Brugstid
Bygninger	10-30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

### 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 Team Karlog ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.220.087</b>	<b>1.038.520</b>
2 Personaleomkostninger	-210.568	-153.535
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-493.490	-481.614
<b>Driftsresultat</b>	<b>516.029</b>	<b>403.371</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	11.268	8.084
Andre finansielle indtægter	223	1.614
Øvrige finansielle omkostninger	-80.917	-104.291
<b>Resultat før skat</b>	<b>446.603</b>	<b>308.778</b>
3 Skat af årets resultat	-99.968	-69.912
<b>Årets resultat</b>	<b>346.635</b>	<b>238.866</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	150.000	150.000
Overføres til overført resultat	196.635	88.866
<b>Disponeret i alt</b>	<b>346.635</b>	<b>238.866</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Goodwill	80.952	138.095
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>80.952</u>	<u>138.095</u>
5 Grunde og bygninger	889.495	929.060
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	196.035	411.865
7 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.085.530</u>	<u>1.340.925</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.166.482</u></b>	<b><u>1.479.020</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	114.950	113.350
Varebeholdninger i alt	<u>114.950</u>	<u>113.350</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.800	6.800
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	570.174	205.097
Udskudte skatteaktiver	44.700	15.000
Andre tilgodehavender	0	14.780
Periodeafgrænsningsposter	24.752	33.677
Tilgodehavender i alt	<u>641.426</u>	<u>275.354</u>
Likvide beholdninger	62.546	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>818.922</u></b>	<b><u>388.704</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.985.404</u></b>	<b><u>1.867.724</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		2020	2019
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	782.193	585.558
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	150.000	150.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.057.193</u></b>	<b><u>860.558</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
8	Gæld til pengeinstitutter	<u>397.616</u>	<u>496.117</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>397.616</u>	<u>496.117</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	96.100	90.500
	Gæld til pengeinstitutter	2.355	184.311
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.011	20.886
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	33.871	22.646
	Selskabsskat	129.668	62.612
	Anden gæld	<u>245.590</u>	<u>130.094</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>530.595</u>	<u>511.049</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>928.211</u></b>	<b><u>1.007.166</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.985.404</u></b>	<b><u>1.867.724</u></b>
1	<b>Særlige poster</b>		
9	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
10	<b>Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	496.692	0	621.692
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>88.866</u>	<u>150.000</u>	<u>238.866</u>
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	585.558	150.000	860.558
Udloddet udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>196.635</u>	<u>150.000</u>	<u>346.635</u>
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>782.193</u></b>	<b><u>150.000</u></b>	<b><u>1.057.193</u></b>



## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre 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 er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2020</u>
Indtægter:	
Kompensation, COVID-19	143.434
	<u>143.434</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:	
Bruttofortjeneste	143.434
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>143.434</u></b>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	209.716	153.535
Andre omkostninger til social sikring	852	0
	<u>210.568</u>	<u>153.535</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>3</u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	129.668	62.612
Årets regulering af udskudt skat	-29.700	7.300
	<u>99.968</u>	<u>69.912</u>

## Noter

	31/12 2020	31/12 2019
<b>4. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar	400.000	400.000
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
Afskrivninger 1. januar	-261.905	-204.762
Årets afskrivninger	-57.143	-57.143
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>-319.048</b>	<b>-261.905</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>80.952</b>	<b>138.095</b>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar	1.098.042	1.098.042
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.098.042</b>	<b>1.098.042</b>
Afskrivninger 1. januar	-168.982	-129.417
Årets afskrivninger	-39.565	-39.565
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>-208.547</b>	<b>-168.982</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>889.495</b>	<b>929.060</b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar	1.106.658	1.113.658
Tilgang i årets løb	72.000	355.250
Afgang i årets løb	0	-483.000
Overført fra forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	120.750
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.178.658</b>	<b>1.106.658</b>
Afskrivninger 1. januar	-694.793	-758.677
Årets afskrivninger	-287.830	-330.538
Tilbageførsel af afskrivninger, afhændede aktiver	0	394.422
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>-982.623</b>	<b>-694.793</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>196.035</b>	<b>411.865</b>

## Noter

	31/12 2020	31/12 2019
<b>7. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. januar	0	120.750
Overført til andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	-120.750
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>		
Gæld til pengeinstitutter i alt	493.716	586.617
Heraf forfalder inden for 1 år	-96.100	-90.500
	<b>397.616</b>	<b>496.117</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	30.090	154.155
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 889 t.kr.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 300 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Goodwill	81 t.kr.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	151 t.kr.	
Varebeholdninger	113 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	2 t.kr.	

## Noter

---

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt med en opsigelsesperiode på 6 måneder. Lejeforpligtelsen udgør 25 t.kr.

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en årlig leasingydelse på 32 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 58 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Karlog Holding ApS, CVR-nr. 31255058 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

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.