

Kofoed & Thomsen A/S

Ydunsvej 8, 3400 Hillerød

CVR-nr. 33 97 51 12

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. december 2021.

Tina Kofoed Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Kofoed & Thomsen 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.

Hillerød, den 29. december 2021

Direktion

Søren Thomsen

Bestyrelse

Tina Kofoed Thomsen
formand

Jørgen Kofoed Pedersen

Søren Thomsen

Michael Kofoed Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Kofoed & Thomsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kofoed & Thomsen A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 29. december 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jens Max Haugbyrd
statsautoriseret revisor
mne6161

Allan Breiling
statsautoriseret revisor
mne35809

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kofoed & Thomsen A/S Ydunsvej 8 3400 Hillerød
	CVR-nr.: 33 97 51 12
	Stiftet: 21. december 1971
	Hjemsted: Hillerød
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Tina Kofoed Thomsen, formand Jørgen Kofoed Pedersen Søren Thomsen Michael Kofoed Thomsen
Direktion	Søren Thomsen
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Handelsbanken A/S, Slotsgade 36, 3400 Hillerød
Modervirksomhed	Kofoed & Thomsen Holding A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med automobiler og reservedele samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 16.081.899 mod 14.986.274 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.302.265 mod 1.446.271 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 10% af selskabskapitalen og er således::

	20/21	19/20
• A-aktier, 16 stk. a 500 kr.	8.000 kr.	8.000 kr.
• A-aktier, 27 stk. a 1.000 kr.	27.000 kr.	27.000 kr.
• A-aktier, 7 stk. a 5.000 kr.	35.000 kr.	35.000 kr.
• Egne kapitalandele i % af selskabskapitalen.	10 %.	10 %

Egne kapitalandele er erhvervet blandt andet med henblik på at kunne anvendes som led i generationsskifte.

Den forventede udvikling

Der forventes i det kommende regnskabsår en aktivitet på nogenlunde samme niveau som for regnskabsåret 2020/2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kofoed & Thomsen 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, ændring i lagre af færdigvarer, 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, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

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 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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5-15 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 salgspris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Kofoed & Thomsen A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste	16.081.899	14.986.274
2 Personaleomkostninger	-13.002.170	-12.647.184
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-144.230	-134.306
Driftsresultat	2.935.499	2.204.784
Andre finansielle indtægter	555.589	310.965
3 Øvrige finansielle omkostninger	-538.035	-659.460
Resultat før skat	2.953.053	1.856.289
4 Skat af årets resultat	-650.788	-410.018
Årets resultat	2.302.265	1.446.271
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	446.271
Disponeret fra overført resultat	-1.697.735	0
Disponeret i alt	2.302.265	1.446.271

Balance 30. september

Aktiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
5 Produktionsanlæg og maskiner	0	55.000
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	33.298	52.290
7 Indretning lejede lokaler	54.797	125.035
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>88.095</u>	<u>232.325</u>
8 Andre værdipapirer og kapitalandele	123.560	123.560
9 Deposita	2.500.000	2.500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.623.560</u>	<u>2.623.560</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.711.655</u>	<u>2.855.885</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	17.552.350	20.004.452
Varebeholdninger i alt	<u>17.552.350</u>	<u>20.004.452</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.282.693	2.562.751
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	158.981
Andre tilgodehavender	567.271	0
Tilgodehavender i alt	<u>1.849.964</u>	<u>2.721.732</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.968.953	9.404.782
Værdipapirer i alt	<u>4.968.953</u>	<u>9.404.782</u>
Likvide beholdninger	5.078.489	5.942.380
Omsætningsaktiver i alt	<u>29.449.756</u>	<u>38.073.346</u>
Aktiver i alt	<u>32.161.411</u>	<u>40.929.231</u>

Balance 30. september

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
10 Selskabskapital	700.000	700.000
Overført resultat	4.020.753	5.618.488
Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt	<u>8.720.753</u>	<u>7.318.488</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.745.630	1.673.258
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.745.630</u>	<u>1.673.258</u>
Gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	578.416	289.918
Langfristede gældsforpligtelser i alt	578.416	289.918
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.059.248	7.041.239
Gæld til tilknyttede virksomheder	15.941.492	19.315.593
Anden gæld	4.115.872	5.290.735
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.116.612	31.647.567
Gældsforpligtelser i alt	<u>21.695.028</u>	<u>31.937.485</u>
Passiver i alt	<u>32.161.411</u>	<u>40.929.231</u>
1 Særlige poster		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		
13 Koncernregnskab		
14 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. oktober 2019	700.000	5.022.217	1.500.000	7.222.217
Udloddet udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	446.271	1.000.000	1.446.271
Betalt udbytte	0	150.000	0	150.000
Egenkapital 1. oktober 2020	700.000	5.618.488	1.000.000	7.318.488
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.697.735	4.000.000	2.302.265
Betalt udbytte	0	100.000	0	100.000
	700.000	4.020.753	4.000.000	8.720.753

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
1. Særlige poster		
I bruttofortjeneste er indeholdt lønkomensation (COVID-19) på kr. 0 i 2020/21 mod kr. 231.244 i 2019/20.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	12.166.035	11.856.366
Pensioner	657.169	614.587
Andre omkostninger til social sikring	60.692	59.883
Personaleomkostninger i øvrigt	118.274	116.348
	13.002.170	12.647.184
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	27	27
Bestyrelsen modtager ikke vederlag, og der er kun een direktør, hvorved oplysningerne om vederlag til ledelsen er undladt, jf. ÅRL § 98b, stk. 3.		
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	493.437	613.089
Andre finansielle omkostninger	44.598	46.371
	538.035	659.460
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	578.416	289.918
Årets regulering af udskudt skat	72.372	120.100
	650.788	410.018

Noter

	30/9 2021 kr.	30/9 2020 kr.
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. oktober 2020	2.169.324	2.169.324
Kostpris 30. september 2021	2.169.324	2.169.324
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	-2.114.324	-2.048.324
Årets afskrivninger	-55.000	-66.000
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	-2.169.324	-2.114.324
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	55.000
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2020	1.700.428	1.644.932
Tilgang i årets løb	0	55.496
Kostpris 30. september 2021	1.700.428	1.700.428
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	-1.648.138	-1.628.019
Årets afskrivninger	-18.992	-20.119
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	-1.667.130	-1.648.138
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	33.298	52.290
7. Indretning lejede lokaler		
Kostpris 1. oktober 2020	328.860	328.860
Kostpris 30. september 2021	328.860	328.860
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	-203.825	-155.638
Årets afskrivninger	-70.238	-48.187
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	-274.063	-203.825
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	54.797	125.035

Noter

	30/9 2021 kr.	30/9 2020 kr.
8. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober 2020	123.560	123.560
Kostpris 30. september 2021	123.560	123.560
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	123.560	123.560
9. Deposita		
Tilgang i årets løb	2.500.000	2.500.000
Kostpris 30. september 2021	2.500.000	2.500.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	2.500.000	2.500.000
10. Selskabskapital		
Selskabskapital 1. oktober 2020	700.000	700.000
	700.000	700.000
Selskabskapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 16 stk. a nom. 500 kr.		
A-aktier, 27 stk. a nom. 1.000 kr.		
A-aktier, 7 stk. a nom. 5.000 kr.		
B-aktier, 126 stk. a nom. 5.000 kr.		
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har udstedt et skadesløsbrev stort kr 9.000.000 overfor Jyske Finans A/S i uindregistrerede biler, der på statusdagen har en regnskabsmæssig værdi på tkr. 4.836 som sikkerhed for nyvognslager fra K.W. Bruun Import A/S. Til sikkerhed for garanti på t.kr. 1.500, stillet af Handelsbanken overfor K.W. Bruun Import A/S, er givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 4.969.		
12. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Ingen.		

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser

Selskabet har en lejeforpligtelse på tkr. 2.416. Lejekontrakterne er indgået med koncernselskaberne Kofoed & Thomsen Ejendomme, Hillerød ApS og Kofoed & Thomsen Ejendomme, Lyngø ApS.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kofoed & Thomsen Holding A/S, CVR-nr. 28692536 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat, eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 753 t.kr.

13. Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Kofoed & Thomsen Holding A/S, der er øverste modervirksomhed, Ydunsvej 8, 3400 Hillerød, CVR-nummer 28692536. Med henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er selskabets pengestrømsopgørelse indeholdt i koncernens pengestrømsopgørelse.

14. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Kofoed & Thomsen Holding A/S,

Hovedaktionær

Transaktioner

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående parter, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår. Jf. ÅRL § 98c, stk. 7 oplyses alene om transaktioner, som ikke er gennemført på normale markedsmæssige vilkår.