

KloAgger A/S

**Nordholmen 11
2650 Hvidovre**

CVR-nr. 34 88 36 37

**Årsrapport for perioden
1. juli 2019 til 30. juni 2020
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. september 2020

Marco Munthe Agger
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	12
Balance pr. 30. juni 2020	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for KloAgger A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 17. september 2020

Direktion

Marco Munthe Agger
direktør

Bestyrelse

Daniel Munthe Agger
formand

John Agger

Marco Munthe Agger

Per Hvolgaard Mortensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i KloAgger A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for KloAgger A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 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

Vort 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.

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 17. september 2020

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33231

Thøger Rude Andersen
registreret revisor, CMA
MNE-nr. mne14773

Selskabsoplysninger

Selskabet	KloAgger A/S Nordholmen 11 2650 Hvidovre
	Telefon: 53532244
	Hjemmeside: www.kloagger.dk
	CVR-nr.: 34 88 36 37
	Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
	Stiftet: 12. december 2012
	Regnskabsår: 8. regnskabsår
	Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Daniel Munthe Agger, formand John Agger Marco Munthe Agger Per Hvolgaard Mortensen
Direktion	Marco Munthe Agger, direktør
Revision	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Indiakaj 6 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er drift af industrielle rengøringsopgaver, herunder slamsugning og alle former for kloakservice samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud før skat på kr. 7.504.770, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 19.614.390.

Der har i året 2019/20 været en omsætningsstigning på 17 % i forhold til sidste år. Selskabet har i år præsteret at øge de likvide beholdninger med t.kr. 6.332

Det er ledelsens forventning at selskabet vil vækste med minimum 10 % i det kommende regnskabsår, og ledelsen ser gode muligheder for at skabe endnu bedre indtjening i fremtiden.

Ledelsen er tilfreds med resultatet for regnskabsåret 2019/20.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KloAgger A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

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 m.v. 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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inkl. ikke-afskrevet goodwill og forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid. Goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og grunde	50 år	30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-12 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse
1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Bruttofortjeneste		23.489.647	20.376.852
Personaleomkostninger	1	<u>-14.931.181</u>	<u>-13.478.589</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		8.558.466	6.898.263
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.008.407</u>	<u>-1.390.398</u>
Resultat før finansielle poster		7.550.059	5.507.865
Finansielle indtægter	2	37.419	14.525
Finansielle omkostninger	3	<u>-82.708</u>	<u>-356.534</u>
Resultat før skat		7.504.770	5.165.856
Skat af årets resultat	4	<u>-1.765.523</u>	<u>-1.253.542</u>
Årets resultat		<u>5.739.247</u>	<u>3.912.314</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		4.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>1.739.247</u>	<u>2.912.314</u>
		<u>5.739.247</u>	<u>3.912.314</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Aktiver			
Goodwill		8.111.226	8.561.850
Immaterielle anlægsaktiver	5	8.111.226	8.561.850
Grunde og bygninger		7.845.842	7.994.434
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		791.608	3.075.738
Materielle anlægsaktiver	6	8.637.450	11.070.172
Anlægsaktiver i alt		16.748.676	19.632.022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.237.311	5.004.476
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		679.626	14.415
Periodeafgrænsningsposter		2.711.384	1.240.932
Tilgodehavender		8.628.321	6.259.823
Likvide beholdninger		6.354.911	23.033
Omsætningsaktiver i alt		14.983.232	6.282.856
Aktiver i alt		31.731.908	25.914.878

Balance pr. 30. juni 2020

	Note	2019/20	2018/19
Passiver			
Virksomhedskapital		1.100.000	1.100.000
Overført resultat		14.521.251	12.782.004
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.000.000	1.000.000
Egenkapital	8	19.621.251	14.882.004
Hensættelse til udskudt skat	9	422.250	367.315
Hensatte forpligtelser i alt		422.250	367.315
Gæld til realkreditinstitutter		2.358.108	2.526.006
Kreditinstitutter		0	320.991
Selskabsskat		1.710.588	1.262.976
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.558	8.228
Langfristede gældsforpligtelser	10	4.077.254	4.118.201
Gæld til realkreditinstitutter	10	166.000	163.200
Banker	10	0	51.674
Kreditinstitutter, kortfristet gæld	10	0	412.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.509.578	1.132.233
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.435	477.658
Gæld til associerede virksomheder		4.972	4.781
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.993.942
Anden gæld		5.861.324	2.298.226
Periodeafgrænsningsposter		12.844	12.844
Kortfristede gældsforpligtelser		7.611.153	6.547.358
Gældsforpligtelser i alt		11.688.407	10.665.559
Passiver i alt		31.731.908	25.914.878
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	12.979.395	11.639.377
Pensioner	1.539.201	1.441.582
Andre omkostninger til social sikring	363.845	344.290
Andre personaleomkostninger	48.740	53.340
	<u>14.931.181</u>	<u>13.478.589</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>19</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	37.419	14.415
Andre finansielle indtægter	0	110
	<u>37.419</u>	<u>14.525</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	191	184
Andre finansielle omkostninger	82.517	356.350
	<u>82.708</u>	<u>356.534</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.710.588	1.262.976
Årets udskudte skat	54.935	-9.434
	<u>1.765.523</u>	<u>1.253.542</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris primo	9.012.474
Kostpris ultimo	<u>9.012.474</u>
Af- og nedskrivninger primo	450.624
Årets afskrivninger	450.624
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>901.248</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>8.111.226</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris primo	8.604.975	6.204.151
Tilgang i årets løb	0	372.775
Afgang i årets løb	0	-3.833.400
Kostpris ultimo	<u>8.604.975</u>	<u>2.743.526</u>
Af- og nedskrivninger primo	610.541	3.128.413
Årets afskrivninger	148.592	409.191
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.585.686
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>759.133</u>	<u>1.951.918</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>7.845.842</u></u>	<u><u>791.608</u></u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	0	9.653.720
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	<u>0</u>	<u>-9.653.720</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer primo	0	-181.938
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	<u>0</u>	<u>181.938</u>
Værdireguleringer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	1.100.000	12.782.004	1.000.000	14.882.004
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	1.739.247	4.000.000	5.739.247
Egenkapital ultimo	1.100.000	14.521.251	4.000.000	19.621.251

Virksomhedskapitalen består af 1.100.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Virksomhedskapital primo	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	800.000
Tilgang i året	0	0	0	0	300.000
Virksomhedskapital	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat primo	367.315	376.749
Anvendt i året	0	-9.434
Årets udskudte skat	<u>54.935</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat ultimo	<u>422.250</u>	<u>367.315</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>422.250</u>	<u>367.315</u>
	<u>422.250</u>	<u>367.315</u>

Noter

10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.694.108	1.876.406
Mellem 1 og 5 år	<u>664.000</u>	<u>649.600</u>
Langfristet del	2.358.108	2.526.006
Inden for et år	<u>166.000</u>	<u>163.200</u>
	<u>2.524.108</u>	<u>2.689.206</u>
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	320.991
Langfristet del	0	320.991
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>0</u>	412.800
Kortfristet del	<u>0</u>	412.800
	<u>0</u>	<u>733.791</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Mellem 1 og 5 år	<u>8.558</u>	8.228
Langfristet del	8.558	8.228
Inden for et år	<u>0</u>	1.993.942
Kortfristet del	<u>0</u>	1.993.942
	<u>8.558</u>	<u>2.002.170</u>
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	<u>1.710.588</u>	1.262.976
Langfristet del	1.710.588	1.262.976
Kortfristet del	<u>0</u>	0
	<u>1.710.588</u>	<u>1.262.976</u>

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	2.772.666	2.780.620
Mellem 1 og 5 år	7.715.228	8.471.752
Efter 5 år	<u>875.033</u>	<u>1.095.759</u>
	<u>11.362.927</u>	<u>12.348.131</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing. Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	4.019.190	3.464.190

12 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 6.185, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2020 udgør t.kr. 7.846.

Der er tinglyst virksomhedspant på t.kr. 3.000 til sikkerhed for bankmellemværender med pengeinstitutter. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, immaterielle rettigheder og driftsmidler.

Til sikkerhed for ejerpantebrev, t.kr. 2.000, er der givet pant i selskabets driftsmidler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2020 udgør t.kr. 823.