

**Jydsk Kran & Specialtransport ApS**

**Tofteskovvej 1, 7130 Juelsminde**

---

**Årsrapport for**

**2020/21**

---

**CVR-nr. 36 73 63 99**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. november 2021.

---

**Klaus Sørensen**  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

**Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Egenkapitalopgørelse
- 14 Noter

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Jydsk Kran & Specialtransport ApS.

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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 17. november 2021

### Direktion

Klaus Sørensen

Tobias Lehmann Lund

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til kapitalejeren i Jydsk Kran & Specialtransport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jydsk Kran & Specialtransport ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Tørring, den 17. november 2021

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Lene Brødsgaard  
statsautoriseret revisor  
mne32857

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Jydsk Kran & Specialtransport ApS<br>Tofteskovvej 1<br>7130 Juelsminde               |
|                        | E-mail: ks@kstrans.dk  |
|                        | CVR-nr.: 36 73 63 99   |
|                        | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  |
| <b>Direktion</b>       | Klaus Sørensen, Vongevej 13, Kollerup, 7300 Jelling<br>Tobias Lehmann Lund           |
| <b>Revisor</b>         | Martinsen<br>Statsautoriseret Revisionspartnerselskab<br>Bredgade 29<br>7160 Tørring |
| <b>Bankforbindelse</b> | Middelfart Sparekasse, Vestre Engvej 1A, 7100 Vejle                                  |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve transportvirksomhed, handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.269.298 kr. mod 2.189.652 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 38.694 kr. mod 57.965 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Aktivitetsniveauet i selskabet har været stigende og der er indgået mange nye aftaler, men resultatet er negativt påvirket af øgede omkostninger til transport og selskabets materiel i øvrigt.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Jydsk Kran & Specialtransport 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 tilbageførslers 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### 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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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

#### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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.

## 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.

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

|   | Brugstid |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Alle øvrige 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.

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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.

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. Udskudt skat måles til nettorealizationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 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 nettorealizationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

| <u>Note</u>                                       | <u>2020/21</u>   | <u>2019/20</u>   |
|---|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>3.269.298</b> | <b>2.189.652</b> |
| 1 Personaleomkostninger                           | -1.866.666       | -1.125.066       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -1.055.278       | -728.633         |
| Andre driftsomkostninger                          | -57.554          | 0                |
| <b>Driftsresultat</b>                             | <b>289.800</b>   | <b>335.953</b>   |
| Andre finansielle indtægter                       | 16               | 0                |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                 | -236.639         | -253.947         |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>53.177</b>    | <b>82.006</b>    |
| Skat af årets resultat                            | -14.483          | -24.041          |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>38.694</b>    | <b>57.965</b>    |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                  |                  |
| Overføres til overført resultat                   | 38.694           | 57.965           |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>38.694</b>    | <b>57.965</b>    |

**Balance 30. juni**

| <b>Aktiver</b>                              |                         |                         |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>                                 | <u>2021</u>             | <u>2020</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |                         |                         |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 4.165.216               | 3.248.217               |
| 4 Indretning af lejede lokaler              | 127.801                 | 106.446                 |
| Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>4.293.017</u>        | <u>3.354.663</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>4.293.017</u></b> | <b><u>3.354.663</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                         |                         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.433.421               | 957.173                 |
| Udsudte skatteaktiver                       | 26.085                  | 40.568                  |
| Tilgodehavende selskabsskat                 | 12.000                  | 16.000                  |
| Andre tilgodehavender                       | 400.401                 | 322.743                 |
| Tilgodehavender i alt                       | <u>1.871.907</u>        | <u>1.336.484</u>        |
| Likvide beholdninger                        | <u>64.223</u>           | <u>62.336</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>1.936.130</u></b> | <b><u>1.398.820</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>6.229.147</u></b> | <b><u>4.753.483</u></b> |

**Balance 30. juni**

| <b>Passiver</b>                                |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Note   | 2021             | 2020             |
| <b>Egenkapital</b>                             |                  |                  |
| Virksomhedskapital                             | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat                              | 292.983          | 254.289          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>342.983</b>   | <b>304.289</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                  |                  |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 432.084          | 575.633          |
| Leasingforpligtelser                           | 1.800.464        | 1.429.642        |
| Anden gæld                                     | 47.500           | 37.500           |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser i alt        | 2.280.048        | 2.042.775        |
| 5 Kortfristet del af langfristet gæld          | 678.587          | 718.537          |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 636.084          | 325.444          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 673.982          | 588.916          |
| Anden gæld                                     | 1.617.463        | 773.522          |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 3.606.116        | 2.406.419        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>5.886.164</b> | <b>4.449.194</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>6.229.147</b> | <b>4.753.483</b> |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                  |                  |
| <b>7 Eventualposter</b>                        |                  |                  |

**Egenkapitalopgørelse**

---

|  | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>          |
|--|---------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2019                 | 50.000                    | 196.324                  | 246.324               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                  | <u>57.965</u>            | <u>57.965</u>         |
| Egenkapital 1. juli 2020                 | 50.000                    | 254.289                  | 304.289               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                  | <u>38.694</u>            | <u>38.694</u>         |
|  | <b><u>50.000</u></b>      | <b><u>292.983</u></b>    | <b><u>342.983</u></b> |

## Noter

|   | <u>2020/21</u>    | <u>2019/20</u>    |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                                 |                   |                   |
| Lønninger og gager  | 1.784.001         | 1.068.086         |
| Pensioner   | 0                 | 6.600             |
| Andre omkostninger til social sikring                           | 82.665            | 50.380            |
|   | <u>1.866.666</u>  | <u>1.125.066</u>  |
| <br>  |                   |                   |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere                  | <u>5</u>          | <u>4</u>          |
| <br>  |                   |                   |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>                       |                   |                   |
| Andre finansielle omkostninger                                  | <u>236.639</u>    | <u>253.947</u>    |
|   | <u>236.639</u>    | <u>253.947</u>    |
| <br>  |                   |                   |
|   | <u>30/6 2021</u>  | <u>30/6 2020</u>  |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>               |                   |                   |
| Kostpris 1. juli 2020   | 4.695.116         | 3.824.813         |
| Tilgang i årets løb   | 3.477.349         | 910.303           |
| Afgang i årets løb  | -2.445.328        | -40.000           |
| <b>Kostpris 30. juni 2021</b>                                   | <u>5.727.137</u>  | <u>4.695.116</u>  |
| <br>  |                   |                   |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2020                              | -1.446.899        | -778.415          |
| Årets afskrivninger   | -966.556          | -690.484          |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | 851.534           | 22.000            |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>                      | <u>-1.561.921</u> | <u>-1.446.899</u> |
| <br>  |                   |                   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>                      | <u>4.165.216</u>  | <u>3.248.217</u>  |
| <br>  |                   |                   |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på          | <u>2.585.291</u>  | <u>2.134.920</u>  |



## Noter

|  | <u>30/6 2021</u>                | <u>30/6 2020</u>                                     |   |                                |
|--|---------------------------------|--|---|--------------------------------|
| <b>4. Indretning af lejede lokaler</b>     |                                 |  |   |                                |
| Kostpris 1. juli 2020                      | 106.446                         | 0  |   |                                |
| Tilgang i årets løb                        | <u>32.000</u>                   | <u>106.446</u>                                       |   |                                |
| <b>Kostpris 30. juni 2021</b>              | <b><u>138.446</u></b>           | <b><u>106.446</u></b>                                |   |                                |
| Årets afskrivninger                        | <u>-10.645</u>                  | <u>0</u>   |   |                                |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b> | <b><u>-10.645</u></b>           | <b><u>0</u></b>                                      |   |                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b> | <b><u>127.801</u></b>           | <b><u>106.446</u></b>                                |   |                                |
| <b>5. Gældsforpligtelser</b>               |                                 |  |   |                                |
|  | <u>Gæld i alt<br/>30/6 2021</u> | <u>Kortfristet<br/>del af lang-<br/>fristet gæld</u> | <u>Langfristet<br/>gæld<br/>30/6 2021</u> | <u>Restgæld<br/>efter 5 år</u> |
| Gæld til pengeinstitutter                  | 575.184                         | 143.100  | 432.084                                   | 0                              |
| Leasingforpligtelser                       | 2.335.951                       | 535.487  | 1.800.464                                 | 0                              |
| Anden gæld                                 | <u>47.500</u>                   | <u>0</u>   | <u>47.500</u>                             | <u>0</u>                       |
|  | <b><u>2.958.635</u></b>         | <b><u>678.587</u></b>                                | <b><u>2.280.048</u></b>                   | <b><u>0</u></b>                |

## 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 600 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver, bogført værdi 519 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet deponeret skadeløsbrev (virksomhedspant) på nominelt t.kr. 1.000 med pant selskabets tilgodehavender fra salg og tjensteydelser, der pr. 30. juni 2021 udgør:

Tilgodehavender fra salg og tjensteydelser 1.433 t.kr.

Selskabet har via sin bankforbindelse stillet garanti for i alt 141 t.kr. vedrørende depositum på lejemål af erhvervslokaler i Juelsminde.

## Noter

---

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

##### Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 17 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 25 måneder og en samlet restleasingydelse på 35 t.kr.

##### Husleje:

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser:

Garageanlæg i Vejle, kr. 30.000 svarende til 6 måneders husleje.

Erhvervslokaler i Juelsminde, kr. 344.250 svarende til 9 måneders husleje. (uopsigelig indtil 1. oktober 2021, herefter 6 måneder opsigelsesvarsel)

Erhvervslokaler i Klakring, kr. 22.400 svarende til 3 måneders husleje.

Bådplads, Juelsminde Havn, kr. 10.737 svarende til 6 måneders husleje.