

A/S Klausie Plantage
Smedegade 19, 6950 Ringkøbing

CVR-nr. 37 51 81 15

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2021

Arnold Nielsen
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 | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for A/S Klausie Plantage.

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.

Ringkøbing, den 25. november 2021

Direktion

Peter Maarup

Bestyrelse

Jens Anton Næstholdt Mikkelsen Peder Julsgaard Nielsen
Formand

Henning Falk Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i A/S Klausie Plantage

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Klausie Plantage 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 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 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.

Ringkøbing, den 25. november 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor
mne34028

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | A/S Klausie Plantage Smedegade 19 6950 Ringkøbing |
| | Telefon: 97 333317 |
| | CVR-nr.: 37 51 81 15 |
| | Hjemsted: Ringkøbing-Skjern |
| | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Jens Anton Næstholdt Mikkelsen, Formand Peder Julsgaard Nielsen Henning Falk Nielsen |
| Direktion | Peter Maarup |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af skovdrift.

Særlige forhold

På selskabets generalforsamling i januar 2021 blev det besluttet, at de i 2019/20 erhvervede 33 egne aktie skulle annulleres og nedsætte selskabets aktiekapital. Samtidig hermed blev det noteret, at en tidligere kapitalnedsættelse fejlagtigt var foretaget med udgangspunkt i fondsaktiernes oprindelige nominelle værdi på 1.975 kr. og ikke retmæssigt på 1.000 kr. Den i 2018 foretagne kapitalnedsættelse var derfor gennemført med 49.725 kr. for meget. Dette forhold er tilrettet og gennemført, således den samlede kapitalnedsættelse vedr. regnskabsåret 2020/21 udgør 16.275 kr.

Endvidere er der i regnskabsåret erhvervet 4 egne aktie, således den samlede beholdning af egne aktier pr. 30. september 2021 udgør 6 stk. Heraf er 3 stk. á nominelt 1.000 kr. og 3 stk. á nominelt 2.000 kr. Den nominelle værdi af egne aktier udgør således 9.000 kr. svarende til 1,17% af den registrerede kapital på 767.000 kr. De egne aktier er erhvervet for det af bestyrelsen godkendte beløb pr. aktie på 18.000 kr.

Der er i tidligere år afsat 1.122.000 kr. som gæld og samtidig deponeret samme beløb hos selskabets pengeinstitut vedrørende tilbagekøb af tidligere fondsforhøjelser, jf. selskabsloven § 166. I juli 2021 ophørte selskabets forpligtelse til at tilbagekøbe eventuelle tidligere fondsudstedelse, hvorfor det ikke anvendte beløb er tilbageført på selskabet egenkapital pr. 30. september 2021.

I indeværende regnskabsår, har selskabet erhvervet skovarealer fra selskabets bestyrelsesformand for i alt 5.312.500 kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 118.981 kr. mod 43.299 kr. sidste år. Selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på 7.586.823 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Klausie Plantage 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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktionsomkostninger, distribution, salg, lokaler samt kontorhold mv.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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.

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

Selskabet anvender lempelsesbekendtgørelsen vedrørende implementeringen af årsregnskabsloven af 2001, dvs. at selskabet anvender kostpris med tillæg af de opskrivninger, der er foretaget frem til lovens ikrafttræden, som indgangsværdi (ny kostpris). Opskrivninger fra før lovens ikrafttræden indgår i opskrivningsreserven under egenkapitalen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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.

Der afskrives ikke på plantagen.

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

| | |
|------------------|----------|
| | Brugstid |
| Boboelsesejendom | 50 år |

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer for egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen. Kapitalnedsættelse ved annullering af egne aktier reducerer selskabskapitalen med et beløb, svarende til aktiernes nominelle værdi, og forøger overført resultat.

Udbytte af egne aktier indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | 653.936 | 892.083 |
| Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling | -20.706 | 20.706 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -39.635 | -137.591 |
| Andre eksterne omkostninger | -386.038 | -711.635 |
| Bruttoresultat | 207.557 | 63.563 |
| 1 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -4.000 | -4.000 |
| Resultat før finansielle poster | 203.557 | 59.563 |
| Andre finansielle indtægter | 2.314 | 2.881 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -52.170 | -5.835 |
| Resultat før skat | 153.701 | 56.609 |
| Skat af årets resultat | -34.720 | -13.310 |
| Årets resultat | 118.981 | 43.299 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 118.981 | 43.299 |
| Disponeret i alt | 118.981 | 43.299 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|---|-------------------|------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Grunde og bygninger | 11.183.894 | 5.826.000 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 11.183.894 | 5.826.000 |
| Anlægsaktiver i alt | 11.183.894 | 5.826.000 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 0 | 20.706 |
| Varebeholdninger i alt | 0 | 20.706 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 356.761 | 20.815 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 7.190 |
| Tilgodehavender i alt | 356.761 | 28.005 |
| Likvide beholdninger | 0 | 1.878.636 |
| Omsætningsaktiver i alt | 356.761 | 1.927.347 |
| Aktiver i alt | 11.540.655 | 7.753.347 |

Balance 30. september

| Passiver | | 2021 | 2020 |
|---------------------------|--|--------------------------|-------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 767.000 | 783.275 |
| | Reserve for opskrivninger | 4.771.724 | 4.771.724 |
| | Overført resultat | 2.048.099 | 906.843 |
| | Egenkapital i alt | <u>7.586.823</u> | <u>6.461.842</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 4 | Gæld til realkreditinstitutter | <u>2.752.672</u> | <u>0</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.752.672</u> | <u>0</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 89.344 | 0 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 704.904 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 121.401 | 17.996 |
| | Selskabsskat | 22.002 | 5.310 |
| 5 | Anden gæld | 69.403 | 1.106.199 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>194.106</u> | <u>162.000</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.201.160</u> | <u>1.291.505</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.953.832</u> | <u>1.291.505</u> |
| | Passiver i alt | <u>11.540.655</u> | <u>7.753.347</u> |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Reserve for opskrivninger</u> | <u>Frie reserver</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 783.275 | 4.771.724 | 1.457.544 | 7.012.543 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 43.299 | 43.299 |
| Køb af egne aktier | 0 | 0 | -594.000 | -594.000 |
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 783.275 | 4.771.724 | 906.843 | 6.461.842 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 118.981 | 118.981 |
| Kapitalnedsættelse | -16.275 | 0 | 16.275 | 0 |
| Tilbageførsel vedr. egne kapitalandele | 0 | 0 | 1.078.000 | 1.078.000 |
| Køb af egne aktier | 0 | 0 | -72.000 | -72.000 |
| | 767.000 | 4.771.724 | 2.048.099 | 7.586.823 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-------------------|------------------|
| 1. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.000 | 4.000 |
| | 4.000 | 4.000 |
| | | |
| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> |
| 2. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. oktober | 5.926.000 | 5.926.000 |
| Tilgang i årets løb | 5.361.894 | 0 |
| Kostpris 30. september | 11.287.894 | 5.926.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober | -100.000 | -96.000 |
| Årets afskrivninger | -4.000 | -4.000 |
| Af- og nedskrivninger 30. september | -104.000 | -100.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | 11.183.894 | 5.826.000 |

Noter

3. Virksomhedskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

Aktier a nominelt 2.000 kr. 358 stk udgør en nominel værdi på 716.000 kr.

Aktier a nominelt 1.000 kr. 51 stk udgør en nominel værdi på 51.000 kr.

Selskabet har i indeværende regnskabsår erhvervet 4 egne aktier for i alt 72.000 kr., svarende til en købspris pr. aktie på 18.000 kr. Herefter udgør selskabets samlede beholdning af egne aktier nu 6 egne aktier til en samlet nominel værdi på 9.000 kr. og svarende til 1,17 % af den registrerede kapital pr. 30. september 2021. De egne aktier er fordelt på 3 aktier a nominelt henholdsvis 1.000 kr. og 2.000 kr.

Selskabet kan sælge disse aktier på et senere tidspunkt, eller anvende dem til nedsættelse af kapitalen.

Selskabskapitalen har udviklet sig således inden for de seneste 5 år:

Selskabskapital pr. 30. september 2017 udgør 1.000.000 kr.

Selskabskapital pr. 30. september 2018 udgør 884.000 kr.

Selskabskapital pr. 30. september 2019 udgør 783.275 kr.

Selskabskapital pr. 30. september 2020 udgør 783.275 kr.

Selskabskapital pr. 30. september 2021 udgør 767.000 kr.

Reduktionen skyldes nedsættelse af selskabskapitalen ved annullering af egne aktier.

| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> |
|--|-------------------------|------------------|
| 4. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 2.842.016 | 0 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-89.344</u> | <u>0</u> |
| | <u>2.752.672</u> | <u>0</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>2.593.639</u> | <u>0</u> |

Noter

| | <u>30/9 2021</u> | <u>30/9 2020</u> |
|--|----------------------|-------------------------|
| 5. Anden gæld | | |
| Skyldig moms | 40.649 | 0 |
| Renter | 554 | 0 |
| Omkostningskreditorer | 16.500 | 16.499 |
| Depositum husleje | 11.700 | 11.700 |
| Gæld vedrørende tidligere ejere af fondsaktier | 0 | 1.078.000 |
| | <u>69.403</u> | <u>1.106.199</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.094 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør 11.184 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.