

# **Gear Up Green A/S**

**Åsvej 52, Vilsund, 7700 Thisted**

**CVR-nr. 38 54 26 56**

## **Årsrapport**

**1. oktober 2020 - 30. september 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2022.

---

**Jesper Andersen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
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 Gear Up Green 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.

Thisted, den 7. december 2021

### Direktion

Jesper Andersen

### Bestyrelse

Dorrit Kærgaard  
Formand

Poul Kærgaard

Jesper Andersen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til i Gear Up Green A/S

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gear Up Green A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Thisted, den 7. december 2021

### **RSM Danmark**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

**Stig R. Enevoldsen**

statsautoriseret revisor  
mne30151

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Gear Up Green A/S Åsvej 52 Vilsund 7700 Thisted
	Hjemmeside: <a href="http://www.gearupgreen.dk">www.gearupgreen.dk</a>
	CVR-nr.: 38 54 26 56
	Stiftet: 1. april 2017
	Hjemsted: Snedsted
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Dorrit Kærgaard, Formand Poul Kærgaard Jesper Andersen
<b>Direktion</b>	Jesper Andersen
<b>Revision</b>	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er udlejning af kvalitetsudstyr til enhver form for oplevelse og event.

Vores mål er at materiel til festivaler og events kan – og skal – mere end blot at løse en praktisk opgave. Ved at løfte hele opsætningen omkring større som mindre begivenheder op på et højere niveau bliver oplevelsen og gæsten sat i centrum. Dette sikres gennem et stort fokus på luksus og komfort for gæsterne, og en kunde, der blot har behov for én samarbejdspartner, som kan stå for hele setuppet omkring eventet.

Vi tager vores ansvar for både mennesker og miljø meget alvorligt. Derfor anvender vi også kun det meste moderne og miljøvenlige udstyr, så vores aftryk på naturen bliver så minimalt som muligt, hvilket gør os til en bæredygtig samarbejdspartner.

For at være så attraktiv en samarbejdspartner som overhovedet muligt, er en del af foretningsstrategien ligeledes, at der ikke indgås længerevarende kontrakter med kunder, herunder festivaler, der binder disse over en længere periode. Ved at give kunderne denne frihed og fleksibilitet til at sætte rammerne for deres begivenheder år for år, får de muligheden for altid at sætte gæsterne i centrum, og tilfredsstille deres behov.

Vi ønsker at være en betroet samarbejdspartner for små som store events. Med det stadig stigende antal af festivaler på det danske marked oplever vi en tendens, hvor disse prøver at udskille sig fra mængden ved i højere grad at sætte fokus på gæsterne og deres helhedsoplevelse, og det er her, hvor vi kan gøre en kæmpe forskel for gæsterne, og skabe størst mulig værdi for kunden.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.827.972 mod 2.119.469 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.914.761 mod 33.891 sidste år. Til trods for den negative påvirkning af COVID-19 pandemien, er der i årets løb oplevet en stor kundetilgang på flere segmenter. Dette har medvirket til det forbedrede resultat, der er af ledelsens betegnes som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gear Up Green 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.

### 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

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

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

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt



## Anvendt regnskabspraksis

---

- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

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

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 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 samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

### 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 poster 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	0-20 %

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.

#### 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 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 selskabets lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 Gear Up Green A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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, 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.

### Gældsforpligtelser

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 nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.827.972</b>	<b>2.119.469</b>
2 Personaleomkostninger	-153.574	-484
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.822.824	-1.734.573
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.851.574</b>	<b>384.412</b>
Andre finansielle indtægter	0	847
3 Øvrige finansielle omkostninger	-391.334	-340.851
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.460.240</b>	<b>44.408</b>
4 Skat af årets resultat	-545.479	-10.517
<b>Årets resultat</b>	<b>1.914.761</b>	<b>33.891</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	1.914.761	33.891
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.914.761</b>	<b>33.891</b>

## Balance 30. september

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.064.503	10.670.373
5 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	752.268	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.816.771</u>	<u>10.670.373</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>11.816.771</u></b>	<b><u>10.670.373</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>12.782</u>	<u>11.041</u>
Varebeholdninger i alt	<u>12.782</u>	<u>11.041</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.987.831	210.018
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	17.307
Andre tilgodehavender	346.408	354.261
Periodeafgrænsningsposter	<u>68.460</u>	<u>63.074</u>
Tilgodehavender i alt	<u>2.402.699</u>	<u>644.660</u>
Likvide beholdninger	<u>1.733.038</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.148.519</u></b>	<b><u>655.701</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>15.965.290</u></b>	<b><u>11.326.074</u></b>

## Balance 30. september

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	500.000	500.000
Overført resultat	2.096.593	181.832
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.096.593</b>	<b>1.181.832</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	249.707	108.989
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>249.707</b>	<b>108.989</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser	7.442.566	7.373.431
Anden gæld	0	123.993
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.442.566	7.497.424
6 Kortfristet del af langfristet gæld	1.556.767	1.241.086
Gæld til pengeinstitutter	0	474.282
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.144.205	142.443
Gæld til tilknyttede virksomheder	315.691	354.891
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	438.764	0
Anden gæld	720.997	325.127
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.176.424	2.537.829
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.618.990</b>	<b>10.035.253</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>15.965.290</b>	<b>11.326.074</b>
<b>1 Særlige poster</b>		
<b>7 Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	500.000	500.000	147.941	1.147.941
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>33.891</u>	<u>33.891</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	500.000	181.832	1.181.832
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.914.761</u>	<u>1.914.761</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>2.096.593</u></b>	<b><u>3.096.593</u></b>



## Noter

---

### 1. Særlige poster

Som følge af COVID-19 pandemien og dennes effekt på aktivitetsniveauet en del af regnskabsåret, er der under andre driftsindtægter indregnet t.kr. 553 i kompensation fra hjælpepakker.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	150.416	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.158</u>	<u>484</u>
	<b><u>153.574</u></b>	<b><u>484</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	12.110	13.654
Andre finansielle omkostninger	<u>379.224</u>	<u>327.197</u>
	<b><u>391.334</u></b>	<b><u>340.851</u></b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	438.764	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>106.715</u>	<u>10.517</u>
	<b><u>545.479</u></b>	<b><u>10.517</u></b>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetaling for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. oktober 2020	14.419.667	0
Tilgang	<u>2.127.515</u>	<u>752.268</u>
<b>Kostpris 30. september 2021</b>	<b><u>16.547.182</u></b>	<b><u>752.268</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	3.749.294	0
Årets afskrivninger	<u>1.733.385</u>	<u>0</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2021</b>	<b><u>5.482.679</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b><u>11.064.503</u></b>	<b><u>752.268</u></b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>8.842.269</u>	

### 6. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/9 2021</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/9 2021</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	8.875.340	1.432.774	7.442.566	1.000.576
Anden gæld	<u>123.993</u>	<u>123.993</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>8.999.333</u></b>	<b><u>1.556.767</u></b>	<b><u>7.442.566</u></b>	<b><u>1.000.576</u></b>

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en opsigelsesperiode på seks måneder. Udgiften i en eventuel opsigelsesperiode udgør t.kr. 90.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PK HOLDING, THISTED ApS, CVR-nr. 26462185 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Noter

---

### 7. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.