

Statsautoriseret revisor
Frans Thorup Dahl

Statsautoriseret revisor
Thomas Utke Rask

Registreret revisor
Johnny Svendsen

Registreret revisor
Susanne Skjønnemand

Fonden LivSalling

Hvalpsundvej 11
7870 Roslev

CVR-nr: 38954342

ÅRSRAPPORT

1. januar 2020 til 31. december 2020

Godkendt på årsregnskabsmødet, den __/__/2021

Dirigent

Stoholm Revisionskontor
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vestergade 3 · 7850 Stoholm
Tlf. 97 54 16 00 · Fax 97 54 16 37

Kontorhuset Jebjerg
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Østergades Butikstovr 1 · 7870 Roslev
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75

Skive afdeling
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Katkjærvej 12B · 7800 Skive
Tlf. 97 58 59 00 · Fax 97 57 46 75



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Fondsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2020 for Fonden LivSalling.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020.

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

Sdr. Thise, den / 2021

Direktion

Bestyrelse

Torben Vesterager Lauridsen
Formand

Ida Stærk Nicolajsen

Thomas Højrup

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til fondsbestyrelsen i Fonden LivSalling

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden LivSalling for perioden 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2020 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 fonden 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 fondens 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 fonden, 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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 fondens 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 fondens 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 fonden 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.

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af fonden 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Jebjerg, den / 2021

Dahl, Rask & Partnere

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 10422183

Thomas Utke Rask
statsautoriseret revisor
mne29444

FONDSOPLYSNINGER

Fonden

Fonden LivSalling
Hvalpsundvej 11
7870 Roslev

Telefon: 21 47 90 23
E-mail: sven@irgensmoller.net

Fondsregister-nr.:
CVR-nr.: 38 95 43 42
Hjemsted: 779 - Skive Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Kundenr.: 864

Bestyrelse

Torben Vesterager Lauridsen, formand
Ida Stærk Nicolajsen
Thomas Højrup

Revisor

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østergades Butikstorv 1, Jebjerg
7870 Roslev

LEDELSESBERETNING

Fondens væsentligste aktiviteter

Fondens væsentligste aktiviteter består af at støtte udviklingen af bæredygtigt økologisk landbrug.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultat og økonomiske udvikling giver anledning til at fremsætte følgende supplerende bemærkninger:

Årets aktiviteter har på grund af den økonomiske situation været på et meget lavt niveau. Den fulde forpagtningsafgift er ikke betalt af forpagter, hvilket er den væsentlige årsag til at fonden har haft underskud i 2020.

Der har i årets løb været fokus på at afklare fremtiden for ejerskabet af Gl. Børsting og der har både været arbejdet på at afklare hvad et eventuelt salg vil kunne indbringe og muligheden for at involvere nye interessenter og investorer.

Årets udvikling og resultat må anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Det er lykkedes at finde nye investorer, som med et indskud har elimineret gælden til Merkur. Herudover lægges der op til en supplerende af bestyrelsen, lige som der igen vil være væsentlig fokus på disse opgaver:

- Undersøgelse af muligheden for kulstoflagring i jorden på arealer med vedvarende græs og holistisk afgræsning med malkekvæg. Dette delprojekt vil kunne ændre afgørende på den udbredte opfattelse af, at kreaturer altid er den mest klimabelastende form for animalsk produktion.
- Udvikling af et produktionssystem, hvor kalvene kan blive hos koen indtil det er naturligt at fravænne. Tidlig fravæning af kalve er et alvorligt dyrevelfærdsproblem
- Undersøgelse af betydningen af holistisk afgræsning for udvikling af biodiversitet på landbrugsjord med vedvarende græs og på vandløbsnære arealer med høj grundvandstand.
- Projekt for etablering af ”Skovlandbrug”, hvor markerne opdeles i mindre enheder ved hjælp af hegn af træer og buske, som vil have en række positive effekter:
- Lagring af kulstof i biomassen
- Produktion af løv, som kan fungere som foder for kreaturerne
- Forbedret mikroklima på markerne

Redegørelse for god fondsledelse, jf. årsregnskabslovens § 77a

Fonden LivSalling har redegjort for god fondsledelse på fondens hjemmeside. Redegørelsen kan ses her www.livsalling.dk

Fondens bestyrelse søger til stadighed at sikre, at fondens ledelse og kontrolsystemer er effektive, hensigtsmæssige og velfungerende. En række interne politikker og procedurer er vedtaget og vedligeholdes løbende med henblik på at sikre en hensigtsmæssig og passende styring af fonden.

Åbenhed og kommunikation

Det er aftalt, at al kommunikation omkring Fondens daglige drift og virke varetages af direktøren, men at Formanden udtaler sig til offentligheden omkring særlige forhold.

Bestyrelsens opgaver og ansvar

Bestyrelsesformanden organiserer, indkalder og leder bestyrelsesmøderne, med assistance fra direktionen og administratoren.

På bestyrelsesmøderne sikrer bestyrelsen løbende, at fondens aktivitetsformål fremmes mest muligt, og at den daglige drift alene varetager fondens interesser og lever op til bestyrelsens forventninger. Gennem en kompetent og professionel ledelse af fonden, sikres stifters vilje, fondens vedtægt og den til enhver tid gældende lovgivning, samt gennemsigtig og åbenhed om Fondens arbejde.

LEDELSESBERETNING

Fondens bestyrelse udpeges i henhold til vedtægterne, som også bestemmer bestyrelsens sammensætning. Bestyrelsen består af 3 medlemmer.

Majoriteten af fondens medlemmer er uafhængige. Bestyrelsen har valgt ikke at angive personlige oplysninger om de enkelte bestyrelsesmedlemmer. Bestyrelsen evaluerer løbende arbejdet i bestyrelsen.

Redegørelse for uddelingspolitik, jf. årsregnskabslovens § 77b

Fonden LivSalling ledelse har redegjort for fondens uddelingspolitik på fondens hjemmeside. Redegørelsen kan ses her www.livsalling.dk

Legatarfortegnelse

Der er ikke foretaget uddelinger til legetarer i regnskabsåret.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år forventer selskabet et aktivitetsniveau på niveau med indeværende regnskabsår og et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fonden LivSalling for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Som målevaluta benyttes euro. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger/lønomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til fondens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til fondens væsentligste aktivitet.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

BALANCEN

Aktiver

Fondens bundne aktiver består af de aktiver der oprindeligt er indskudt som grundkapital og de aktiver fonden senere har erhvervet ved arv, gave eller overførsel, medmindre donationen er bestemt til uddeling, samt aktiver der er anskaffet for den del af de årlige overskud der henlægges til konsolidering. Værdireguleringer af ovenstående aktiver samt hvad der træder i stedet for ovennævnte aktiver anses ligeledes for bundne aktiver.

Fondens disponible aktiver består af afkast af den bundne formue og eventuelle donationer, arv og gaver, der er bestemt til uddelingsformål.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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. Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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:

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Brugstid

Grunde og bygninger

25 - 100 år

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Fondens bundne egenkapital består dels af oprindelig grundkapital inklusive efterfølgende forhøjelser samt konsolidering af fondsformuen i henhold til vedtægterne.

Den disponible egenkapital består af henlæggelser til senere uddelinger samt overført resultat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

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

Uddelinger

Udbetalte uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne og udbetalte på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen.

Skyldige uddelinger

Uddelinger, som i overensstemmelse med fondens formål er vedtagne på balancedagen og kundgjort overfor modtager, men som ikke er udbetalt på balancedagen fragår egenkapitalen via resultatdisponeringen og indregnes som en gældsforpligtelse.

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.

Henlæggelser til senere uddeling

For uddelinger, som er meddelt modtager, og som er betinget af én eller flere begivenheders opfyldelse hos modtager, kan forpligtelsen være usikker med hensyn til beløbsstørrelse eller forfaldstidspunkt. Disse poster indregnes i hensættelser vedrørende uddelinger.

Uddelinger, der er besluttet på balancedagen, men ikke kundgjort overfor modtager, anses for at være henlagt til senere uddeling. Da fonden ikke er forpligtet overfor modtager på balancetidspunktet, indregnes uddelingerne som en særskilt post under egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

	2020	2019
Nettoomsætning.....	146.750	250.000
Andre eksterne omkostninger.....	-57.385	-208.447
BRUTTORESULTAT	89.365	41.553
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-5.100	-5.100
DRIFTSRESULTAT	84.265	36.453
2 Andre finansielle omkostninger	-101.050	-104.902
RESULTAT FØR SKAT	-16.785	-68.449
ÅRETS RESULTAT	-16.785	-68.449
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-16.785	-68.449
DISPONERET I ALT	-16.785	-68.449

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
AKTIVER

	2020	2019
3 Grunde og bygninger	6.082.835	6.087.935
Materielle anlægsaktiver	6.082.835	6.087.935
ANLÆGSAKTIVER	6.082.835	6.087.935
4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.903	0
Tilgodehavender	24.903	0
5 Likvide beholdninger	248.787	465.271
OMSÆTNINGSAKTIVER	273.690	465.271
AKTIVER	6.356.525	6.553.206

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020
PASSIVER

	2020	2019
Grundkapital.....	300.000	300.000
Overført resultat.....	-92.635	-75.850
EGENKAPITAL.....	207.365	224.150
Prioritetsgæld.....	3.428.670	3.474.456
Kreditinstitutter	2.680.000	2.840.000
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	6.108.670	6.314.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	40.490	14.600
Kortfristede gældsforpligtelser	40.490	14.600
GÆLDSFORPLIGTELSE	6.149.160	6.329.056
PASSIVER	6.356.525	6.553.206
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020	2019
Selskabskapital primo.....	300.000	300.000
Selskabskapital ultimo	300.000	300.000
Årets resultat.....	-92.635	-75.850
Overført resultat ultimo.....	-92.635	-75.850
EGENKAPITAL.....	207.365	224.150

NOTER

	2020	2019
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	5.100	5.100
	<u>5.100</u>	<u>5.100</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	<u>5.100</u>	<u>5.100</u>
2 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	61.979	66.059
Gebyrer mv.....	150	0
Renter, kreditorer.....	604	0
Renter, ej skattemæssigt fradrag.....	400	0
Prioritetsrenter, kreditforeninger	37.917	38.843
	<u>101.050</u>	<u>104.902</u>
Andre finansielle omkostninger i alt.....	<u>101.050</u>	<u>104.902</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris, primo		6.093.035
Kostpris 31. december 2020		<u>6.093.035</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-5.100
Årets af-/nedskrivninger		-5.100
		<u>-10.200</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2020		-10.200
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>6.082.835</u>
	2020	2019
4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.903	0
	<u>24.903</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	<u>24.903</u>	<u>0</u>

NOTER

	2020	2019
5 Likvide beholdninger		
Pengeinstitutter kt 11627	248.787	465.271
Likvide beholdninger i alt.....	248.787	465.271

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Prioritetsgæld.....	3.474.456	3.428.670	3.205.000
Kreditinstitutter	2.840.000	2.680.000	1.880.000
	6.314.456	6.108.670	5.085.000

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Leasingforpligtelser**

Ingen

Eventualforpligtelser

Ingen

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

med pant i Ejendommen: Hvalpsundvej 11, 7870 Roslev:

Realkreditejerpantebrev H. 1.370.000

Realkreditejerpantebrev H. 2.200.000.

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets bankforbindelser:

Grunde og bygninger.