

Mørups Turistfart ApS
Haugevej 23, Hammerum, 7400 Herning

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 51 21 79 18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juli 2022.

Kaj Allan Mørup
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Mørups Turistfart ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 20. juli 2022

Direktion

Kaj Allan Mørup

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Mørups Turistfart ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mørups Turistfart ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors 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 revisors 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til selskabets generelle finansielle stilling, herunder at der vil kunne opstå et uafdækket finansieringsbehov, såfremt selskabets forventninger til det kommende år ikke i al væsentlighed realiseres. Vi henviser til ledelsesberetningen og note 1, hvor ledelsen redegør for disse usikkerheder. Det er ledelsens vurdering, at den nødvendige likviditet vil være til rådighed for at kunne fortsætte driften i 2022, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Vejle, den 20. juli 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor
mne34103

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mørups Turistfart ApS
Haugevej 23, Hammerum
7400 Herning

CVR-nr.: 51 21 79 18

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kaj Allan Mørup

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dandyvej 3 B
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter i lighed med tidligere år transportvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.202 t.kr. mod 7.386 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -907 t.kr. mod -206 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har igen i 2021 realiseret et driftsunderskud og likviditeten er fortsat meget presset.

Ledelsen har fokus på besparelsetiltag og lønsomheden. Såfremt selskabets forventninger til det kommende år mod forventning ikke i al væsentlighed realiseres, vil der være et uafdækket likviditetsbehov.

Ledelsen forventer dog, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt, og aflægger derfor regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Ovenstående indikerer imidlertid, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mørups Turistfart 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 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.

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

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-15 år	3-60%

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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Er nettorealisationsværdien 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 nominal værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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.

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 aconto-skatter.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	6.202.237	7.386.014
2 Personaleomkostninger	-5.535.957	-5.619.416
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.285.759	-1.274.426
Andre driftsomkostninger	-122.349	-209.633
Driftsresultat	-741.828	282.539
Andre finansielle indtægter	0	2.306
3 Øvrige finansielle omkostninger	-386.280	-504.003
Resultat før skat	-1.128.108	-219.158
Skat af årets resultat	220.984	13.324
Årets resultat	-907.124	-205.834
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-907.124	-205.834
Disponeret i alt	-907.124	-205.834

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	327.861	342.731
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.390.922	6.766.025
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.718.783</u>	<u>7.108.756</u>
6 Andre tilgodehavender	257.923	207.923
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>257.923</u>	<u>207.923</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.976.706</u>	<u>7.316.679</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	128.000	237.466
Varebeholdninger i alt	<u>128.000</u>	<u>237.466</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	27.624	487.774
Andre tilgodehavender	338.367	437.372
Tilgodehavender i alt	<u>365.991</u>	<u>925.146</u>
Likvide beholdninger	1.151.821	670.916
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.645.812</u>	<u>1.833.528</u>
Aktiver i alt	<u>8.622.518</u>	<u>9.150.207</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	0	28.080
	Overført resultat	-850.436	28.608
	Egenkapital i alt	-650.436	256.688
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	247.612	468.596
	Hensatte forpligtelser i alt	247.612	468.596
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til realkreditinstitutter	216.559	251.936
8	Leasingforpligtelser	552.242	540.026
9	Anden gæld	471.015	1.971.117
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.239.816	2.763.079
	Kortfristet del af langfristet gæld	652.514	721.868
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.539.899	1.186.266
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	387.045	702.528
	Anden gæld	5.206.068	3.051.182
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.785.526	5.661.844
	Gældsforpligtelser i alt	9.025.342	8.424.923
	 Passiver i alt	 8.622.518	 9.150.207

1 Usikkerhed om going concern

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>opskrivninger</u>	<u>Overført re-</u> <u>sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	200.000	0	1.135.842	1.335.842
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-1.107.234	-1.107.234
Årets opskrivning	0	28.080	0	28.080
Egenkapital 1. januar 2021	200.000	28.080	28.608	256.688
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-28.080	28.080	0
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-907.124	-907.124
	200.000	0	-850.436	-650.436

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har igen i 2021 realiseret et driftsunderskud og likviditeten er fortsat meget presset.

Ledelsen har fokus på besparelsetiltag og lønsomheden. Såfremt selskabets forventninger til det kommende år mod forventning ikke i al væsentlighed realiseres, vil der være et uafdækket likviditetsbehov.

Ledelsen forventer dog, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt, og aflægger derfor regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Ovenstående indikerer imidlertid, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.945.052	4.801.872
Pensioner	486.340	545.329
Andre omkostninger til social sikring	52.958	66.046
Personaleomkostninger i øvrigt	51.607	206.169
	<u>5.535.957</u>	<u>5.619.416</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>19</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>386.280</u>	<u>504.003</u>
	<u>386.280</u>	<u>504.003</u>
	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2021	1.550.044	1.550.044
Afgang i årets løb	<u>-277.292</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.272.752</u>	<u>1.550.044</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-1.207.313	-1.207.313
Årets afskrivninger	-14.870	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>277.292</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-944.891</u>	<u>-1.207.313</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>327.861</u>	<u>342.731</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	20.564.823	21.074.532
Tilgang i årets løb	1.199.385	379.484
Afgang i årets løb	<u>-354.019</u>	<u>-889.193</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>21.410.189</u>	<u>20.564.823</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-13.798.798	-13.217.768
Årets afskrivninger	-1.270.889	-1.266.423
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>50.420</u>	<u>685.393</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-15.019.267</u>	<u>-13.798.798</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>6.390.922</u>	<u>6.766.025</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>4.418.244</u>	<u>5.625.733</u>
6. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	<u>257.923</u>	<u>207.923</u>
	<u>257.923</u>	<u>207.923</u>
7. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	251.748	286.936
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-35.189</u>	<u>-35.000</u>
	<u>216.559</u>	<u>251.936</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>75.803</u>	<u>111.936</u>
8. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	1.169.567	1.226.894
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-617.325</u>	<u>-686.868</u>
	<u>552.242</u>	<u>540.026</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
9. Anden gæld		
Anden gæld i alt	471.015	1.971.117
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>471.015</u>	<u>1.971.117</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 252 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 328 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.276 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.850 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i udvalgte køretøjer til en regnskabsmæssig værdi pr. 31. december på 405 t.kr..

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 750 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	128
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28
Driftsinventar og driftsmateriel	1.972

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 4.418 t.kr., jævnfør note , er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2021 udgør 1.170 t.kr.

Selskabets kreditinstitut har pr. 31. december 2021 på vegne af selskabet stillet garantier for samlet 200 t.kr.

Likvide beholdninger pr. 31. december 2021 på 847 t.kr. er kontant deponeret til sikkerhed for kontraktskørsel.