

# **Odense Gokarthal ApS**

**Cikorievej 32, 5220 Odense SØ**

**CVR-nr. 69 78 23 10**

## **Årsrapport**

**1. oktober 2019 - 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. februar 2021.

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |                    |
| Ledespåtegning  | 1                  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab         | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |                    |
| Selskabsoplysninger                                     | 3                  |
| Ledelsesberetning                                       | 4                  |
| <b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 5                  |
| Resultatopgørelse                                       | 10                 |
| Balance   | 11                 |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 13                 |
| Noter   | 14                 |

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Odense Gokarthal ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 28. januar 2021

### **Direktion**

Michael Schröter

Maria Louise Schröter Jensen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i Odense Gokarthal ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Odense Gokarthal ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 28. januar 2021

### **Revision & Råd**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 36 92 33 18

Jan Grevelund  
Statsautoriseret revisor  
mne5260

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Odense Gokarthal ApS<br>Cikorievej 32<br>5220 Odense SØ                                      |
|                        | CVR-nr.: 69 78 23 10   |
|                        | Hjemsted: Odense   |
|                        | Regnskabsår: 1. oktober - 30. september<br>37. regnskabsår                                   |
| <b>Direktion</b>       | Michael Schröter<br>Maria Louise Schröter Jensen   |
| <b>Revisor</b>         | Revision & Råd<br>Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Svendborgvej 83<br>5260 Odense S |
| <b>Modervirksomhed</b> | Michael Schröter ApS   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drive gokarthal, restaurations- og handelsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 780.978 kr. mod 891.955 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -290.038 kr. mod -219.964 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat før skat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været påvirket af udbruddet af Covid-19 og nedlukningen af store dele af samfundet, herunder i perioder tvangslukning af selskabets aktiviteter, hvilket har haft negativ påvirkning på aktivitetsniveauet og resultatet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Udbruddet af Covid-19 og nedlukningen af store dele af samfundet medfører stadig uventede udfordringer, der forventes at få negativ indvirkning på selskabets aktivitetsniveau og økonomiske udvikling. Under hensyntagen til regeringens initiativer og hjælpepakker samt den forventede varighed af nedlukningen forventes situationen ikke at være en direkte trussel mod virksomhedens eksistens.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Odense Gokarthal 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder Covid-19 kompensationer og fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, biler, lokaler, administration og operationelle leasingomkostninger m.v.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 omfatter renter, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

#### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 sambeskattede 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).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi 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.

Øvrige 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.

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 og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger                               | 50 år    | 0%        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år   | 0%        |

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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**

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### **Nedskrivning på anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien 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 og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

#### 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Odense Gokarthal ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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 nettorealisation sværdi.

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.

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 nettorealisation sværdi.

### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

| <u>Note</u>  | <u>2019/20</u>         | <u>2018/19</u>         |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                 | <b>780.978</b>         | <b>891.955</b>         |
| 2 Personaleomkostninger                                  | -805.491               | -885.237               |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver        | <u>-269.445</u>        | <u>-261.118</u>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                   | <b>-293.958</b>        | <b>-254.400</b>        |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0                      | 5.865                  |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger                        | <u>-77.546</u>         | <u>-73.647</u>         |
| <b>Resultat før skat</b>                                 | <b>-371.504</b>        | <b>-322.182</b>        |
| 4 Skat af årets resultat                                 | <u>81.466</u>          | <u>102.218</u>         |
| <b>Årets resultat</b>                                    | <b><u>-290.038</u></b> | <b><u>-219.964</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                  |                        |                        |
| Disponeret fra overført resultat                         | <u>-290.038</u>        | <u>-219.964</u>        |
| <b>Disponeret i alt</b>                                  | <b><u>-290.038</u></b> | <b><u>-219.964</u></b> |

## Balance 30. september

---

| <b>Aktiver</b>                               |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u>                                  | <u>2020</u>             | <u>2019</u>             |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                         |                         |
| 5 Grunde og bygninger                        | 8.000.000               | 6.874.413               |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 76.913                  | 94.527                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>8.076.913</u>        | <u>6.968.940</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>8.076.913</u></b> | <b><u>6.968.940</u></b> |
| <br><b>Omsætningsaktiver</b>                 |                         |                         |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | <u>91.322</u>           | <u>90.796</u>           |
| Varebeholdninger i alt                       | <u>91.322</u>           | <u>90.796</u>           |
| <br>   |                         |                         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 33.615                  | 31.103                  |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0                       | 39.976                  |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 6.250                   | 6.250                   |
| Andre tilgodehavender                        | 113.466                 | 112.693                 |
| Periodeafgrænsningsposter                    | <u>83.168</u>           | <u>110.267</u>          |
| Tilgodehavender i alt                        | <u>236.499</u>          | <u>300.289</u>          |
| <br>   |                         |                         |
| Likvide beholdninger                         | <u>14.863</u>           | <u>45.149</u>           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>342.684</u></b>   | <b><u>436.234</u></b>   |
| <br>   |                         |                         |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>8.419.597</u></b> | <b><u>7.405.174</u></b> |

## Balance 30. september

---

| <b>Passiver</b>                                |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Note   | 2020             | 2019             |
| <b>Egenkapital</b>                             |                  |                  |
| Virksomhedskapital                             | 201.000          | 201.000          |
| Reserve for opskrivninger                      | 2.137.287        | 1.021.435        |
| Overført resultat                              | -579.743         | -213.651         |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>1.758.544</b> | <b>1.008.784</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                  |                  |                  |
| Hensættelser til udskudt skat                  | 1.416.781        | 1.204.971        |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>            | <b>1.416.781</b> | <b>1.204.971</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                  |                  |
| Gæld til realkreditinstitutter                 | 3.491.163        | 3.759.201        |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 0                | 256.890          |
| 6 Langfristede gældsforpligtelser i alt        | 3.491.163        | 4.016.091        |
| <br>   |                  |                  |
| 6 Kortfristet del af langfristet gæld          | 688.445          | 297.000          |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 492.582          | 601.132          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 102.949          | 130.575          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder              | 108.416          | 0                |
| Anden gæld                                     | 360.717          | 146.621          |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 1.753.109        | 1.175.328        |
| <br>   |                  |                  |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>5.244.272</b> | <b>5.191.419</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>8.419.597</b> | <b>7.405.174</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>1 Særlige poster</b>                        |                  |                  |
| <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                  |                  |
| <b>8 Eventualposter</b>                        |                  |                  |

## Egenkapitalopgørelse

---

|  | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Reserve for opskrivninger</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u>     |
|--|---------------------------|----------------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019              | 201.000                   | 1.097.489                        | -289.705                 | 1.008.784        |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                         | 0                                | -290.038                 | -290.038         |
| Årets opskrivning                        | 0                         | 1.039.798                        | 0                        | 1.039.798        |
|  | <u>201.000</u>            | <u>2.137.287</u>                 | <u>-579.743</u>          | <u>1.758.544</u> |

## Noter

---

### 1. Særlige poster

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

|   | <u>2019/20</u>        |
|---|-----------------------|
| Indtægter:  |                       |
| Covid-19 kompensation, lønninger og faste omkostninger  | <u>382.642</u>        |
|   | <u>382.642</u>        |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:   |                       |
| Covid-19 kompensation indgår i resultatopgørelsen under "Andre driftsindtægter", der er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste" | <u>382.642</u>        |
| <b>Resultat af særlige poster netto</b>   | <b><u>382.642</u></b> |

|  | <u>2019/20</u>        | <u>2018/19</u>         |
|--|-----------------------|------------------------|
| <b>2. Personaleomkostninger</b>                    |                       |                        |
| Lønninger og gager                                 | 782.089               | 862.425                |
| Andre omkostninger til social sikring              | <u>23.402</u>         | <u>22.812</u>          |
|  | <b><u>805.491</u></b> | <b><u>885.237</u></b>  |
| <br>   |                       |                        |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere     | <u>3</u>              | <u>3</u>               |
| <br>   |                       |                        |
| <b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>          |                       |                        |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 1.392                 | 0                      |
| Andre finansielle omkostninger                     | <u>76.154</u>         | <u>73.647</u>          |
|  | <b><u>77.546</u></b>  | <b><u>73.647</u></b>   |
| <br>   |                       |                        |
| <b>4. Skat af årets resultat</b>                   |                       |                        |
| Årets regulering af udskudt skat                   | <u>-81.466</u>        | <u>-102.218</u>        |
|  | <b><u>-81.466</u></b> | <b><u>-102.218</u></b> |



## Noter

---

### 5. Materielle anlægsaktiver

|  | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
|--|----------------------------|--|
| Kostpris primo                                 | 8.412.289                  | 165.516  |
| Tilgang  | 0                          | 44.344   |
| <b>Kostpris ultimo</b>                         | <b>8.412.289</b>           | <b>209.860</b>                                 |
| Opskrivninger primo                            | 1.921.678                  | 0  |
| Årets opskrivninger                            | 1.333.074                  | 0  |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>                    | <b>3.254.752</b>           | <b>0</b>                                       |
| Af- og nedskrivninger primo                    | 3.459.554                  | 70.989   |
| Årets afskrivninger                            | 207.487                    | 61.958   |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>            | <b>3.667.041</b>           | <b>132.947</b>                                 |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>            | <b>8.000.000</b>           | <b>76.913</b>                                  |
| Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger | 5.259.888                  |  |

### 6. Gældsforpligtelser

|                                | <u>Gæld i alt 30/9 2020</u> | <u>Kortfristet del af langfristet gæld</u> | <u>Langfristet gæld 30/9 2020</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|--|-----------------------------------|----------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 3.762.119                   | 270.956                                    | 3.491.163                         | 2.433.552                  |
| Gæld til pengeinstitutter      | 417.489                     | 417.489                                    | 0                                 | 0                          |
|                                | <b>4.179.608</b>            | <b>688.445</b>                             | <b>3.491.163</b>                  | <b>2.433.552</b>           |

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.762 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 8.000 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 3.300 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevet giver ligeledes pant i ovenstående grunde og bygninger.

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedrørende driftsmidler. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 9-24 måneder med en gennemsnitlig årlig ydelse på 255 t.kr. Den samlede leasingforpligtelse pr. 30. september 2020 udgør 275 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Michael Schröter ApS, CVR-nr. 25 84 03 21 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

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.