



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Borups Allé 3
9690 Fjerritslev
T +45 96 50 02 00

CVR nr. 25 49 21 45

fjerritslev@rsm.dk
www.rsm.dk

Stiftelsen Købmandsgården

Prinsensgade 14, 9460 Skovsgaard

CVR-nr. 72 65 47 14

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på fondens bestyrelsesmøde den 19. april 2022.

Majbritt Degrauwe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Fondsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Stiftelsen Købmandsgården.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovsgaard, den 19. april 2022

Direktion

Majbritt Degrauwe

Bestyrelse

Niels Møller Mortensen

Korna Bundgaard

John Klausen

Karin Nielsen

Søren Westergaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Stiftelsen Købmandsgården

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stiftelsen Købmandsgården for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven og bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugere 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Erklæring om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af Stiftelsens Købmandsgården's årsrapport for 2021 har vi foretaget en vurdering af hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af stiftelsen, og at oplysningerne i årsrapporten om mål og resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Ledelsens ansvar

Stiftelsens Købmandsgårdens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved den selvejende institutions forvaltning, og at oplysningerne i årsrapporten om mål og resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsetik, jf. bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, har vi for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om stiftelsen har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Vi har endvidere stikprøvevis gennemgået stiftelsens rapportering i årsrapporten om mål og resultater for stiftelsen. Vores arbejde er udført med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i årsrapporten om mål og resultater er dokumenterede og i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2021 på de områder, vi har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i årsrapporten om mål og resultater ikke er dokumenterede eller i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 2665 af 28. december 2021 om socialtilsyn samt nr. 171 af 28. januar 2022 om revision af regnskaber for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Fjerritslev, den 19. april 2022

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Flemming Hansen
statsautoriseret revisor
mne32244

Søren Beer Møller
statsautoriseret revisor
mne10817

Fondsoplysninger

Fonden	Stiftelsen Købmandsgården Prinsensgade 14 9460 Skovsgaard
	CVR-nr.: 72 65 47 14
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Møller Mortensen Korna Bundgaard John Klausen Karin Nielsen Søren Westergaard
Direktion	Majbritt Degrauwe
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Borups Allé 3 9690 Fjerritslev

Ledelsesberetning

Fondens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at skabe mulighed for et "sammenhængende liv" for udviklingshæmmede.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 13.637 t.kr. mod 12.937 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -97 t.kr. mod 360 t.kr. sidste år. Årets resultat har været negativt påvirket af en række forhold, her skal især nævnes at Covid'19 medførte, at en del aktiviteter der var planlagt i 2020 ikke kunne afholdes i 2020, men nu er gennemført i 2021. Ledelsen anser på den baggrund årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Rapporteringskrav - Registreret Socialøkonomisk Virksomhed (RSV)

Det samlede vederlagt m.v. til nuværende og forhenværende medlemmer af ledelsen for deres funktion fordelt på hvert ledelsesorgan samt eventuelle vederlag til virksomhedens stiftere og ejere

Der er i 2021 udbetalt bruttoløn plus pension til ledelsen på kr. 624.187

Aftaler indgået med nærtstående parter

Der er ikke indgået aftaler med nærtstående parter på Stiftelsen Købmandsgården

Likvide midler og andre aktiver, der udloddes eller uddeles af virksomhedens formue

Der er ikke udloddet eller uddelt likvide midler fra Stiftelsen Købmandsgården

Udbetaling af udbytte og forrentning af indskud

Der udbetales ikke overskud fra fonden. Et eventuelt overskud forbliver indestående i fonden.

Opfyldelse af virksomhedens sociale formål jvf. Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder §5, stk. 1, nr. 1

Stiftelsen Købmandsgården har til formål at give personer, som ikke vil kunne klare sig på arbejdsmarkedets normale vilkår, et meningsfyldt arbejde og en indholdsrig hverdag.

Virksomhedens uafhængighed af det offentlige jvf. Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder §5, stk. 1, nr. 3

Stiftelsen Købmandsgården er uafhængig af det offentlige, idet der er tale om en selvejende institution med en reel produktion og salg af ydelser.

Virksomhedens inddragelse og ansvarlighed jvf. Lov om registrerede socialøkonomiske virksomheder §5, stk. 1, nr. 4

Stiftelsen Købmandsgårdens højeste myndighed er den valgte bestyrelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stiftelsen Købmandsgården er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de tilpasninger, der følger af, at der er tale om en fond. Herudover har fonden 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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til fondens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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

	Brugstid
Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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	13.637.062	12.936.960
1 Personaleomkostninger	-12.796.067	-11.207.551
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-702.670	-1.150.358
Driftsresultat	138.325	579.051
Øvrige finansielle omkostninger	-235.259	-218.629
Årets resultat	-96.934	360.422
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	360.422
Disponeret fra overført resultat	-96.934	0
Disponeret i alt	-96.934	360.422

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
2 Grunde og bygninger	3.188.506	3.705.812
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	865.236	462.100
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.053.742</u>	<u>4.167.912</u>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	30.500	30.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>30.500</u>	<u>30.500</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.084.242</u>	<u>4.198.412</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	79.019	113.261
Varebeholdninger i alt	<u>79.019</u>	<u>113.261</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	138.969	98.872
Andre tilgodehavender	3.249.500	3.101.975
Tilgodehavender i alt	<u>3.388.469</u>	<u>3.200.847</u>
Likvide beholdninger	2.697.888	3.462.246
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.165.376</u>	<u>6.776.354</u>
Aktiver i alt	<u>10.249.618</u>	<u>10.974.766</u>

Balance 31. december

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	0	0
5	Overført resultat	2.444.548	2.541.482
	Egenkapital i alt	<u>2.444.548</u>	<u>2.541.482</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	4.187.451	4.433.615
	Gæld til pengeinstitutter	1.147.665	951.616
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.335.116</u>	<u>5.385.231</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	322.321	339.999
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	74.800	72.300
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	341.344	269.050
	Anden gæld	1.656.624	2.366.704
	Periodeafgrænsningsposter	74.865	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.469.954</u>	<u>3.048.053</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.805.070</u>	<u>8.433.284</u>
	Passiver i alt	<u>10.249.618</u>	<u>10.974.766</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Noter

	2021	2020
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.013.699	9.857.219
Pensioner	1.376.379	1.260.760
Andre omkostninger til social sikring	405.989	89.572
	12.796.067	11.207.551
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	31	30
2. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2021	13.520.036	13.520.036
Kostpris 31. december 2021	13.520.036	13.520.036
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-9.814.224	-8.856.918
Årets af-/nedskrivninger	-517.306	-957.306
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-10.331.530	-9.814.224
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	3.188.506	3.705.812
Ejendomsvurdering 1. oktober 2021	7.090.000	7.090.000
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	2.700.394	2.481.899
Tilgang i årets løb	615.800	218.495
Afgang i årets løb	-239.790	0
Kostpris 31. december 2021	3.076.404	2.700.394
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-2.238.294	-2.045.242
Årets af-/nedskrivninger	-204.504	-193.052
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	231.630	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	-2.211.168	-2.238.294
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	865.236	462.100

Noter

	31/12 2021	31/12 2020		
4. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. januar 2021	30.500	30.500		
Kostpris 31. december 2021	30.500	30.500		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	30.500	30.500		
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2021	2.541.482	2.181.060		
Årets overførte overskud eller underskud	-96.934	360.422		
	2.444.548	2.541.482		
6. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	31/12 2021	del af lang-	gæld	efter 5 år
	31/12 2021	fristet gæld	31/12 2021	31/12 2021
Gæld til realkreditinstitutter	4.433.615	246.164	4.187.451	3.170.468
Gæld til pengeinstitutter	1.223.822	76.157	1.147.665	187.888
	5.657.437	322.321	5.335.116	3.358.356

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.434 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 3.189 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 2.215 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 1.397 t.kr.

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Der er indgået leasingaftale med Nykredit Leasing angående 1 stk. Renault Master:

Ydelser der forfalder i 2022	30.810
Ydelser der forfalder i 2023	30.810
Ydelser der forfalder i 2024	5.135
Ydelser der forfalder ved udløb i 2024	<u>25.000</u>
	<u>91.755</u>

8. Eventualposter

Der er ingen eventualposter m.v.