

Kirkeby Cheese Export A/S

Rødkilde Møllevej 1, 5700 Svendborg

CVR-nr. 78 49 82 18

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2021.

Nicolaj Saaby Kildegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Kirkeby Cheese Export A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 17. december 2020

Direktion

Per Valentin

Rena Stephanou

Bestyrelse

Per Kildegaard
formand

Bente Saaby Kildegaard

Jesper Saaby Kildegaard

Nicolaj Saaby Kildegaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Kirkeby Cheese Export A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kirkeby Cheese Export A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 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 selskabet 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Svendborg, den 17. december 2020

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann

statsautoriseret revisor
mne26762

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kirkeby Cheese Export A/S Rødkilde Møllevvej 1 5700 Svendborg
	Telefon: 62210203 Hjemmeside: www.kirkeby-cheese.dk
	CVR-nr.: 78 49 82 18 Stiftet: 15. april 1985 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. oktober 2019 - 30. september 2020
Bestyrelse	Per Kildegaard, formand Bente Saaby Kildegaard Jesper Saaby Kildegaard Nicolaj Saaby Kildegaard
Direktion	Per Valentin Rena Stephanou
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Nordea, Vestre Stationsvej 7, 1., 5000 Odense C
Modervirksomhed	Saabygaard ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i året været salg af mejeriprodukter til exportmarkeder i Europa.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 4.808 t.kr. mod 5.352 t.kr. sidste år.

Covid-19 pandemien har påvirket det forgangne år og virksomheden har konstateret et fald i indtjening og omsætning. Virksomheden har i regnskabsåret modtaget 282 t.kr. i Covid-19 kompensation for faste omkostninger og lønkompensation.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende under de givne forudsætninger.

Den forventede udvikling

Covid-19 pandemien forventer også at påvirke virksomhedens omsætning og indtjening negativt i regnskabsåret 2020/2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kirkeby Cheese Export A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, sædvanligvis over 3 år, dog maksimalt 10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	750 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	100 t.kr.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kirkeby Cheese Export A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Andre 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>
Bruttofortjeneste	10.686.045	11.404.145
2 Personaleomkostninger	-4.266.733	-4.152.709
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-343.782	-363.240
Driftsresultat	6.075.530	6.888.196
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	160.783	0
Andre finansielle indtægter	1.490	102.970
3 Øvrige finansielle omkostninger	-64.833	-109.980
Resultat før skat	6.172.970	6.881.186
Skat af årets resultat	-1.365.322	-1.529.478
Årets resultat	4.807.648	5.351.708
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	0	2.351.708
Disponeret fra overført resultat	-192.352	0
Disponeret i alt	4.807.648	5.351.708

Balance 30. september

Aktiver		2020	2019
Note			
Anlægsaktiver			
4	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	5.967	16.350
5	Goodwill	166.666	333.333
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>172.633</u>	<u>349.683</u>
6	Grunde og bygninger	750.000	750.000
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	404.566	534.966
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.154.566</u>	<u>1.284.966</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1	1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.327.200</u>	<u>1.634.650</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.661.672	1.006.571
	Varebeholdninger i alt	<u>1.661.672</u>	<u>1.006.571</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.445.921	9.249.378
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.057.626	0
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	4.703.625
	Udskudte skatteaktiver	21.083	0
	Andre tilgodehavender	270.012	499.063
	Periodeafgrænsningsposter	75.546	88.437
	Tilgodehavender i alt	<u>14.870.188</u>	<u>14.540.503</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.724.370</u>	<u>3.196.275</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>22.256.230</u>	<u>18.743.349</u>
	Aktiver i alt	<u>23.583.430</u>	<u>20.377.999</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
9 Overført resultat	3.471.806	3.664.158
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	3.000.000
Egenkapital i alt	9.471.806	7.664.158
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	5.491
Hensatte forpligtelser i alt	0	5.491
Gældsforpligtelser		
11 Anden gæld	67.962	35.644
Langfristede gældsforpligtelser i alt	67.962	35.644
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.931.899	10.668.044
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	38.056
Selskabsskat	1.391.896	643.080
Anden gæld	1.719.867	1.323.526
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.043.662	12.672.706
Gældsforpligtelser i alt	14.111.624	12.708.350
Passiver i alt	23.583.430	20.377.999
1 Særlige poster		
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Særlige poster		
I regnskabsposten "bruttofortjeneste" er der indregnet Covid-19 kompensation for faste omkostninger og lønkompensation for i alt 282 t.kr.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.984.706	3.853.290
Pensioner	220.723	232.182
Andre omkostninger til social sikring	61.304	67.237
	<u>4.266.733</u>	<u>4.152.709</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	7.093	10.709
Andre finansielle omkostninger	57.740	99.271
	<u>64.833</u>	<u>109.980</u>
4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. oktober 2019	2.887.681	2.869.780
Tilgang i årets løb	0	17.901
Kostpris 30. september 2020	<u>2.887.681</u>	<u>2.887.681</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-2.871.331	-2.855.759
Årets af-/nedskrivninger	-10.383	-15.572
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>-2.881.714</u>	<u>-2.871.331</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>5.967</u>	<u>16.350</u>

Noter

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
5. Goodwill		
Kostpris 1. oktober 2019	4.445.583	4.445.583
Kostpris 30. september 2020	4.445.583	4.445.583
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-4.112.250	-3.945.583
Årets af-/nedskrivninger	-166.667	-166.667
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-4.278.917	-4.112.250
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	166.666	333.333
6. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2019	2.181.149	2.181.149
Kostpris 30. september 2020	2.181.149	2.181.149
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-1.431.149	-1.431.149
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-1.431.149	-1.431.149
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	750.000	750.000
Ejendomsvurdering 1. oktober 2019	2.000.000	2.000.000
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2019	2.068.420	2.052.772
Tilgang i årets løb	36.331	58.252
Afgang i årets løb	-158.944	-42.605
Kostpris 30. september 2020	1.945.807	2.068.419
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	-1.533.453	-1.395.057
Årets af-/nedskrivninger	-166.732	-181.001
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	158.944	42.605
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	-1.541.241	-1.533.453
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	404.566	534.966

Noter

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2019	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2019	3.664.158	1.312.450
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-192.352</u>	<u>2.351.708</u>
	<u>3.471.806</u>	<u>3.664.158</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2019	3.000.000	8.000.000
Udloddet udbytte	-3.000.000	-8.000.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
	<u>5.000.000</u>	<u>3.000.000</u>
11. Anden gæld		
Indefrysning feriepenge	<u>67.962</u>	<u>35.644</u>
	<u>67.962</u>	<u>35.644</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>67.962</u>	<u>35.644</u>
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger		1.662
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.446
Driftsmidler		405

Noter

13. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kille Holding ApS, CVR-nr. 36478799 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

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

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 administrationsselskabet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Per Valentin

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-209349169173
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2021 kl.: 10:46:57
Underskrevet med NemID

Rena Stephanou

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-399517102982
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2021 kl.: 10:32:05
Underskrevet med NemID

Per Kildegaard

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-575847470617
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2021 kl.: 11:16:07
Underskrevet med NemID

Nicolaj Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-070081673979
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2021 kl.: 21:12:11
Underskrevet med NemID

Nicolaj Saaby Kildegaard

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-070081673979
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2021 kl.: 21:12:11
Underskrevet med NemID

Jesper Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-038680253842
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2021 kl.: 20:59:10
Underskrevet med NemID

Bente Saaby Kildegaard

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-353138453776
Tidspunkt for underskrift: 02-03-2021 kl.: 11:22:58
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Revisor NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 05-03-2021 kl.: 05:58:20
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 8c747e02qyH241837441