

**Stalden ApS**

**Borgergade 73, 6700 Esbjerg**

---

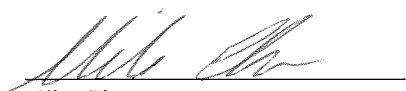
**Årsrapport for**

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

---

**CVR-nr. 39 86 62 85**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *23/11 2021*

  
Mike Ebsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

|    |                                                 |
|----|-------------------------------------------------|
|    | <b>Påtegninger</b>                              |
| 1  | Ledelsespåtegning                               |
| 2  | Den uafhængige revisors revisionspåtegning      |
|    | <b>Ledelsesberetning</b>                        |
| 5  | Selskabsoplysninger                             |
| 6  | Ledelsesberetning                               |
|    | <b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b> |
| 7  | Anvendt regnskabspraksis                        |
| 12 | Resultatopgørelse                               |
| 13 | Balance                                         |
| 15 | Noter                                           |

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Stalden 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 25. oktober 2021

Direktion



Mike Ebsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Til kapitalejeren i Stalden ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stalden ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, 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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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. 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 regnskabsbrugerne 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.

Esbjerg, den 25. oktober 2021

**Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
mnr. 24721



## Selskabsoplysninger

---

|                 |                                          |                    |
|-----------------|------------------------------------------|--------------------|
| Selskabet       | Stalden ApS                              |                    |
|                 | Borgergade 73                            |                    |
|                 | 6700 Esbjerg                             |                    |
|                 |                                          |                    |
|                 | CVR-nr.:                                 | 39 86 62 85        |
|                 | Regnskabsår:                             | 1. juli - 30. juni |
|                 |                                          |                    |
| Direktion       | Mike Ebsen                               |                    |
|                 |                                          |                    |
| Revision        | Martinsen                                |                    |
|                 | Statsautoriseret Revisionspartnerselskab |                    |
|                 | Edison Park 4                            |                    |
|                 | 6715 Esbjerg N                           |                    |
|                 |                                          |                    |
| Modervirksomhed | ME Holding Esbjerg ApS                   |                    |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive pool og sportsbar.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.492 t.kr. mod 2.411 t.kr. sidste år. Årets resultat udgør 139 t.kr. mod -76 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, når det medtages, at resultatet er påvirket af coronapandemien samt at baren har været tvangslukket uden omsætning i flere måneder.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet andre begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Stalden 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 varebeholdninger, 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 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 salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### 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 poster 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 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

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.

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 |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år   | 0-20 %    |

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.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

### 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. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 salgspris.

### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 og koncernens 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 realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### 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.

### 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 acontoskatte.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Stalden ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancebegrensningens 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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

| <u>Note</u>                                              | <u>2020/21</u>   | <u>2019/20</u>   |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                 | <b>2.492.289</b> | <b>2.410.570</b> |
| 2 Personaleomkostninger                                  | -2.122.206       | -2.343.115       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver        | -184.983         | -144.325         |
| <b>Driftsresultat</b>                                    | <b>185.100</b>   | <b>-76.870</b>   |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 1.195            | 2.671            |
| Øvrige finansielle omkostninger                          | -5.547           | -18.463          |
| <b>Resultat før skat</b>                                 | <b>180.748</b>   | <b>-92.662</b>   |
| Skat af årets resultat                                   | -41.304          | 17.000           |
| <b>Årets resultat</b>                                    | <b>139.444</b>   | <b>-75.662</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                  |                  |                  |
| Overføres til overført resultat                          | 139.444          | 0                |
| Disponeret fra overført resultat                         | 0                | -75.662          |
| <b>Disponeret i alt</b>                                  | <b>139.444</b>   | <b>-75.662</b>   |

**Balance 30. juni**

| <b>Aktiver</b>           |                                              |                  |                  |
|--------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u>              |                                              | <u>2021</u>      | <u>2020</u>      |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |                                              |                  |                  |
| 3                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 405.620          | 575.603          |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt               | 405.620          | 575.603          |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b>405.620</b>   | <b>575.603</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |                                              |                  |                  |
|                          | Fremstillede varer og handelsvarer           | 167.579          | 175.953          |
|                          | Varebeholdninger i alt                       | 167.579          | 175.953          |
|                          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 25.721           | 54.134           |
|                          | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 68.349           | 0                |
|                          | Udskudte skatteaktiver                       | 0                | 10.000           |
|                          | Andre tilgodehavender                        | 702.055          | 118.950          |
|                          | Periodeafgrænsningsposter                    | 77.151           | 92.395           |
|                          | Tilgodehavender i alt                        | 873.276          | 275.479          |
|                          | Likvide beholdninger                         | 613.282          | 592.885          |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>1.654.137</b> | <b>1.044.317</b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>2.059.757</b> | <b>1.619.920</b> |

**Balance 30. juni**

| <b>Passiver</b>               |                                                   |                  |                  |
|-------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u>                   |                                                   | <u>2021</u>      | <u>2020</u>      |
| <b>Egenkapital</b>            |                                                   |                  |                  |
| 4                             | Virksomhedskapital                                | 50.000           | 50.000           |
| 5                             | Overført resultat                                 | 346.777          | 207.333          |
|                               | <b>Egenkapital i alt</b>                          | <b>396.777</b>   | <b>257.333</b>   |
| <b>Hensatte forpligtelser</b> |                                                   |                  |                  |
|                               | Hensættelser til udskudt skat                     | 2.000            | 0                |
|                               | <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <b>2.000</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Gældsforpligtelser</b>     |                                                   |                  |                  |
|                               | Anden gæld                                        | 263.472          | 225.105          |
|                               | Langfristede gældsforpligtelser i alt             | 263.472          | 225.105          |
|                               | Kortfristet del af langfristet gæld               | 590.566          | 0                |
|                               | Leverandører af varer og tjenesteydelser          | 211.915          | 344.472          |
|                               | Gæld til tilknyttede virksomheder                 | 0                | 28.369           |
|                               | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 29.304           | 0                |
|                               | Anden gæld                                        | 465.723          | 547.728          |
|                               | Periodeafgrænsningsposter                         | 100.000          | 216.913          |
|                               | Kortfristede gældsforpligtelser i alt             | 1.397.508        | 1.137.482        |
|                               | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <b>1.660.980</b> | <b>1.362.587</b> |
|                               | <b>Passiver i alt</b>                             | <b>2.059.757</b> | <b>1.619.920</b> |
| 1                             | Særlige poster                                    |                  |                  |
| 6                             | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser             |                  |                  |
| 7                             | Eventualposter                                    |                  |                  |

## Noter

### 1. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret modtaget støtte i form af Covid-19 kompensation for faste omkostninger på kr. 463.612, lønkompensation på kr. 368.786 samt kompensation for tabt omsætning på kr. 306.366.

|                                                   | 2020/21          | 2019/20          |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>2. Personaleomkostninger</b>                   |                  |                  |
| Lønninger og gager                                | 2.036.416        | 2.253.438        |
| Pensioner                                         | 50.611           | 48.972           |
| Andre omkostninger til social sikring             | 35.179           | 40.705           |
|                                                   | <b>2.122.206</b> | <b>2.343.115</b> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere    | 5                | 5                |
|                                                   | 30/6 2021        | 30/6 2020        |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b> |                  |                  |
| Kostpris primo                                    | 823.666          | 542.472          |
| Tilgang i årets løb                               | 15.000           | 281.194          |
| <b>Kostpris ultimo</b>                            | <b>838.666</b>   | <b>823.666</b>   |
| Af- og nedskrivninger primo                       | -248.063         | -103.738         |
| Årets afskrivninger                               | -184.983         | -144.325         |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>               | <b>-433.046</b>  | <b>-248.063</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>               | <b>405.620</b>   | <b>575.603</b>   |
| <b>4. Virksomhedskapital</b>                      |                  |                  |
| Virksomhedskapital primo                          | 50.000           | 50.000           |
|                                                   | <b>50.000</b>    | <b>50.000</b>    |
| <b>5. Overført resultat</b>                       |                  |                  |
| Overført resultat primo                           | 207.333          | 282.995          |
| Årets overførte overskud eller underskud          | 139.444          | -75.662          |
|                                                   | <b>346.777</b>   | <b>207.333</b>   |

## Noter

---

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 600 t.kr. Virksomhedspantet omfatter debitorer, lager og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 599 t. kr.

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en samlet restforpligtelse på 50 t.kr. pr. 30. juni 2021. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3½ - 11 måneder.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med ME Holding Esbjerg ApS, CVR-nr. 31262976 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 1 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.