

# Mondo Mar Marine Foods ApS

Kai Lindbergs Gade 38, 7730 Hanstholm

CVR-nr. 76 15 11 13

## Årsrapport

**1. juli 2019 - 30. juni 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2020.

---

Per Andersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Mondo Mar Marine Foods 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hanstholm, den 29. september 2020

### **Direktion**

Per Andersen

Tommy Nielsen

Rasmus Søndergaard Grønlund

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i Mondo Mar Marine Foods ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mondo Mar Marine Foods ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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.

Thisted, den 29. september 2020

### **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 25 49 21 45

**Tom Hedegaard-Kristensen**

statsautoriseret revisor  
mne33206

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	Mondo Mar Marine Foods ApS Kai Lindbergs Gade 38 7730 Hanstholm
	Telefon: 96557000 Hjemmeside: <a href="http://www.mondomar.dk">www.mondomar.dk</a>
	CVR-nr.: 76 15 11 13 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Per Andersen Tommy Nielsen Rasmus Søndergaard Grønlund
<b>Revision</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
<b>Modervirksomhed</b>	P. A. Holding Sennels ApS

**Hovedtal og nøgletal**


---

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	28.192	30.725	28.393	27.941	18.110
Resultat af ordinær primær drift	4.120	5.702	6.334	2.342	-107
Finansielle poster, netto	-403	-82	3.024	-2.060	8.936
Årets resultat	2.876	4.358	7.642	-2	7.446
<b>Balance:</b>					
Balancesum	42.551	56.522	57.187	75.330	69.002
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.490	8.985	3.063	859	11.970
Egenkapital	20.574	21.997	24.639	16.998	30.625
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	45	47	41	41	31
<b>Nøgletal i %:</b>					
Solidsitetsgrad	48,4	38,9	43,1	22,6	44,4
Egenkapitalforrentning	13,5	18,7	36,7	-0,0	26,0

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

<b>Solidsitetsgrad</b>	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
<b>Egenkapitalforrentning</b>	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af indkøb og forarbejdning af fisk og fiskeprodukter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet og driftsresultat i det forløbne år anses for tilfredsstillende.

### Særlige risici

#### *Valutarisici*

Selskabets eksportsalg samt varekøb i udlandet er medfører, at resultatet, pengestrømme og egenkapital påvirkes af kursudviklingen for en række valutaer.

#### *Kreditrisici*

Kreditrisici er knyttet til tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Risikoen afdækkes i videst mulig omfang af debitorforsikringer.

### Miljøforhold

Det er selskabets politik, at den daglige drift foregår med mindst mulig miljøbelastning til følge.

### Den forventede udvikling

Det forventes at omsætningen og aktiviteten og resultatet for det kommende år vil ligge på samme niveau som i det forløbne regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Mondo Mar Marine Foods ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for P. A. Holding Sennels ApS.

### **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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

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

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 eksklusiv 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 og driftsomkostninger 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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 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.

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

Bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en kostpris under t.kr. 13 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.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Mondo Mar Marine Foods ApS 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.

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

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter måles 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.

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

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


---

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>28.191.988</b>	<b>30.725.234</b>
1 Personaleomkostninger	-21.797.322	-23.001.009
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.274.175	-2.013.848
Andre driftsomkostninger	0	-8.134
<b>Driftsresultat</b>	<b>4.120.491</b>	<b>5.702.243</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.032	0
Andre finansielle indtægter	0	219.602
Øvrige finansielle omkostninger	-406.795	-301.457
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.717.728</b>	<b>5.620.388</b>
3 Skat af årets resultat	-841.384	-1.262.664
<b>4 Årets resultat</b>	<b>2.876.344</b>	<b>4.357.724</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
5 Grunde og bygninger	14.498.919	14.100.672
5 Produktionsanlæg og maskiner	3.842.145	4.090.286
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	450.506	335.078
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.791.570</u>	<u>18.526.036</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>18.791.570</u></b>	<b><u>18.526.036</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	542.780	419.370
Fremstillede varer og handelsvarer	39.004	254.722
Varebeholdninger i alt	<u>581.784</u>	<u>674.092</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.141.138	30.442.212
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.006.000	0
Andre tilgodehavender	3.737.397	4.810.901
6 Periodeafgrænsningsposter	282.024	156.691
Tilgodehavender i alt	<u>23.166.559</u>	<u>35.409.804</u>
Likvide beholdninger	<u>10.937</u>	<u>1.912.505</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>23.759.280</u></b>	<b><u>37.996.401</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>42.550.850</u></b>	<b><u>56.522.437</u></b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>	2020	2019
Note	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	16.753.501	17.447.157
Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.570.000	4.300.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>20.573.501</u></b>	<b><u>21.997.157</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
7 Hensættelser til udskudt skat	436.354	299.060
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>436.354</u></b>	<b><u>299.060</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	5.314.645	6.171.389
Anden gæld	1.419.844	0
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.734.489</u>	<u>6.171.389</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	886.847	830.966
Gæld til pengeinstitutter	2.406.502	9.643.856
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.700.175	10.732.530
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	414.338
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	354.090	807.848
Anden gæld	5.458.892	5.625.293
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.806.506</u>	<u>28.054.831</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>21.540.995</u></b>	<b><u>34.226.220</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>42.550.850</u></b>	<b><u>56.522.437</u></b>
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>10 Eventualposter</b>		
<b>11 Nærtstående parter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2018	250.000	17.389.433	7.000.000	24.639.433
Udloddet udbytte	0	0	-7.000.000	-7.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	57.724	4.300.000	4.357.724
Egenkapital 1. juli 2019	250.000	17.447.157	4.300.000	21.997.157
Udloddet udbytte	0	0	-4.300.000	-4.300.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-693.656	3.570.000	2.876.344
	<b>250.000</b>	<b>16.753.501</b>	<b>3.570.000</b>	<b>20.573.501</b>

**Noter**

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	19.863.146	21.015.413
Pensioner	1.470.422	1.573.363
Andre omkostninger til social sikring	263.218	253.882
Personaleomkostninger i øvrigt	200.536	158.351
	<u><b>21.797.322</b></u>	<u><b>23.001.009</b></u>
Direktion	<u>894.294</u>	<u>841.801</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>45</u>	<u>47</u>
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på bygninger	534.097	492.510
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	1.584.153	1.361.689
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	106.305	87.688
Mindre nyanskaffelser	49.620	71.961
	<u><b>2.274.175</b></u>	<u><b>2.013.848</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	704.090	1.143.848
Årets regulering af udskudt skat	137.294	118.816
	<u><b>841.384</b></u>	<u><b>1.262.664</b></u>
<b>4. Forslag til resultatdisponering</b>		
Udbytte for regnskabsåret	3.570.000	4.300.000
Overføres til overført resultat	0	57.724
Disponeret fra overført resultat	-693.656	0
<b>Disponeret i alt</b>	<u><b>2.876.344</b></u>	<u><b>4.357.724</b></u>

**Noter**


---

**5. Materielle anlægsaktiver**

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	24.965.822	9.894.285	970.589
Tilgang	<u>932.344</u>	<u>1.336.012</u>	<u>221.733</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>25.898.166</u></b>	<b><u>11.230.297</u></b>	<b><u>1.192.322</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	10.865.150	5.803.999	635.511
Årets afskrivninger	<u>534.097</u>	<u>1.584.153</u>	<u>106.305</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>11.399.247</u></b>	<b><u>7.388.152</u></b>	<b><u>741.816</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>14.498.919</u></b>	<b><u>3.842.145</u></b>	<b><u>450.506</u></b>

30/6 2020
30/6 2019
**6. Periodeafgrænsningsposter**

Forudbetalt forsikring mv.	<u>282.024</u>	<u>156.691</u>
	<b><u>282.024</u></b>	<b><u>156.691</u></b>

**7. Hensættelser til udskudt skat**

Hensættelser til udskudt skat primo	299.060	180.244
Udskudt skat af årets resultat	<u>137.294</u>	<u>118.816</u>
	<b><u>436.354</u></b>	<b><u>299.060</u></b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	414.011	271.674
Omsætningsaktiver	<u>22.343</u>	<u>27.386</u>
	<b><u>436.354</u></b>	<b><u>299.060</u></b>

## Noter

---

### 8. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/6 2020</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/6 2020</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	6.201.492	886.847	5.314.645	2.061.491
Anden gæld	1.419.844	0	1.419.844	0
	<u>7.621.336</u>	<u>886.847</u>	<u>6.734.489</u>	<u>2.061.491</u>

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.201 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 14.499 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.700 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i matr. nr. 39 ch Hansted By, Hansted.

### 10. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

#### Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 13 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 42 - 48 måneder og en samlet restleasingydelse på 598 t.kr.

Kontraktlig forpligtelse ved lejemålets ophør (grunde).

Dvs. grunden skal afleveres ryddet ved lejemålets ophør med mindre andet aftales med udlejer.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med P. A. Holding Sennels ApS, CVR-nr. 25959450 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.

## Noter

---

### 10. Eventualposter (fortsat)

### 11. Nærtstående parter

#### Bestemmende indflydelse

Per Andersen

Hovedaktionær i P. A.  
Holding Sennels ApS

Mallevej 51  
7700 Thisted

P. A. Holding Sennels ApS  
Mallevej 51  
7700 Thisted

Hovedaktionær

#### Transaktioner

Tilknyttede virksomheder:

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Renteindtægter	4	0
Renteudgifter	0	26
Tilgodehavende	1.006	0
Gæld	354	1.222

#### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for P. A. Holding Sennels ApS, Mallevej 51, 7700 Thisted.