

Årsrapport 2021



CfL Center for Ledelse
Folke Bernadottes Allé 45
2100 København Ø
CVR 10 25 51 12

cfL

Bedre ledere.
Bedre resultater.

Godkendt på virksomhedens
generalforsamling
Den 28. april 2022

Dirigent:

ADVODAN

Adv. Torben Thomsen
Glostrup Torv 6-10 • 2600 Glostrup
Tlf. 46 14 50 00 • www.advodan.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Virksomhedsoplysninger	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance pr. 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for CfL Center for Ledelse.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af CfLs aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af CfLs aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

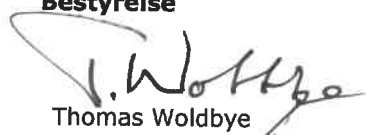
København, den 10. marts 2022

Direktion



Thomas Hanssen

Bestyrelse



Thomas Woldbye
Formand



Lars Jørgensen
Næstformand



Keld Laursen



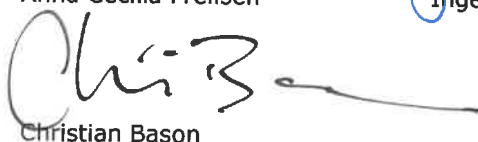
Anna Cecilia Frellsen



Inge Kirstine Berneke



Tomas Horsholm Therkildsen



Christian Bason

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i CfL Center for Ledelse

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CfL Center for Ledelse for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

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 for 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 virksomhedens 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 virksomheden, 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.

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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden 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 bl.a. 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.

København, den 10. marts 2022

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kennet Hartmann
Statsaut. revisor
mne40036

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

CfLs centrale opgave er at løfte ledelseskvaliteten i Danmark. Vi udvikler ledere via rådgivning, netværk, kurser og testværktøjer, og vi sætter rammerne for, hvordan ledelse skaber værdi.

CfLs kunder er ledelser, ledere og HR-professionelle. CfLs kerne er et stærkt ledelsesfagligt miljø af rådgivere, der er samarbejdende specialister indenfor ledelse, strategi, psykologi, HR og HR-jura.

Ledelsestemaer i 2021

CfLs udviklingspalet er funderet i CfL-Advisory Board, der består af ca. 30 direktører fra CfLs Community af ca. 600 virksomheder, der hvert år peger på en række aktuelle ledelsesudfordringer. Disse udfordringer omsætter CfLs ledelsesfaglige miljø til konkrete ledelsestemaer, der bearbejdes i Community regi til og med medlemmerne.

I 2021 var temaerne:

- Kriseledelse
- Hybrid ledelse
- Udvikling af ledergrupper
- Strategi
- Kulturforandringer
- Diversitet og inklusion

Temaerne danner baggrund for CfL-Klubhusmøder, som for mange virksomheder udgør grundstammen i den løbende ledelsesudvikling.

CfL tilbyder endvidere kortere arrangementer *CfL-Briefing*, der tager afsæt i højaktuelle ledelsestemaer, som vi debatterer med forskere, praktikere og medlemmer.

I 2021 har vi gennemført CfL-Briefing med temaerne

- De store dagsordner fra 2021
- Fra målbar til mærkbar ledelse
- MUS-Samtalen
- Ledelse og filosofi

Topleledelsen i samtlige medlemsvirksomheder inviteres to gange årligt til CfL-Topledertræf, med internationale forskere suppleret med praktisk videndeling fra danske CEOs. I 2021 var temaerne for Topledertræf

- Den grønne genstart
- The Future of Work Now – And How to Lead It

I tillæg til ovenstående afvikler CfL arrangementer specifikt rettet mod HR fagprofessionelle med temaer om nyeste forskning, tendenser og praksis inden for HR.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Vækstambitionerne, der grundet COVID-19 var blevet udskudt fra 2020 til 2021, blev igen forsinket da året startede forsigtigt op med et første halvår der fortsat var præget af COVID-19, med delvis nedlukning og hjemsendelse af medarbejdere. Med et meget intenst andet halvår endte 2021 med at blive en form for konsoliderings år – der var meget der skulle samles op på for kunderne.

I takt med den løbende genåbning af samfundet har vi også påbegyndt genopbygningen af kapacitet i organisationen herunder styrkelsen af leverancekræfter og værditilbud for kunder og medlemmer. Vi har fastholdt nogle af de nye virtuelle værditilbud men det har også vist sig at vores kunder og medlemmer

helst vil mødes fysisk hvis det kan lade sig gøre. Værditilbuddene, herunder den øgede fleksibilitet, er blevet godt modtaget af kunder og medlemmer.

Vi har, som følge af COVID-19, ansøgt om og fået støtte til faste omkostninger og lønkompensation for delvis hjemsendelse af medarbejdere i foråret 2021. Der henvises til omtalen i anvendt regnskabspraksis "andre driftsindtægter".

Resultatet for 2021 før skat lander på 6.1 m.kr., hvilket vi anser for meget tilfredsstillende. Med en positiv egenkapital markerer det et vigtigt vendepunkt i den turnaround som CfL har været igennem de seneste 5 år. Samtidig med et stramt fokus på omkostninger og økonomi, er vi lykkedes med at styrke organisationen og leverancekraften og derigennem skabe en solid platform for fremtidig vækst – en rejse der vil fortsætte i 2022. Der vil fortsat være fokus på sund soliditet og indtjeningsgrad, som platform for en positiv udvikling af CfLs mission til gavn for medlemmer og kunder.

Forventninger til fremtiden

CfLs mission er uændret - at løfte ledelseskvaliteten i danske virksomheder, og vi er nu i 2022 tilbage på sporet med vores strategi. Udover de strategiske indsatser i hvert forretningsområde, så har COVID-19 vist at vi fortsat skal styrke digitale leverancer på tværs af forretningsområder. Hybride leverancer i Community, blended learning i kursusudbuddet, og flere rene virtuelle leverancer i Rådgivning og Testværktøjer er allerede på plads og udbygges løbende.

Vi går ind i 2022 med en positiv egenkapital der fortsat skal opbygges. Det forretningsmæssige fokus er på salg af større rådgivningsopgaver og kompetenceudvikling. Der vil være fokus på testværktøjer herunder partnerskaber, og en marketingfunktion der fortsat understøtter forretningen med at brande CfL og generere leads.

Vi forventer en sund indtjening fremadrettet, dog ikke på niveau med 2021, da vi har planlagt en række investeringer herunder udvikling, IT-infrastruktur og de fysiske rammer i Toldboden. Som det har været tilfældet i 2021, forventer vi fortsat selv at kunne finansiere det forventede likviditetsbehov, gennem en styrket kapacitetsstruktur og en reduceret nulpunktsomsætning.

Særlige risici

CfL har ingen særlige risici sammenlignet med andre aktører på de markeder, hvor CfL opererer.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtrådt forhold af væsentlig betydning for årsrapporten.

Virksomhed

CfL Center for Ledelse

Folke Bernadottes Allé 45

2100 København Ø

CVR-nr.: 10 25 51 12

Telefon: 70 23 00 22

Hjemmeside: www.cfl.dk

E-mail: info@cfl.dk

Bestyrelse

Thomas Woldbye, formand

Lars Johansson, næstformand

Keld Laursen

Anna Cecilia Frellsen

Inge Kirstine Berneke

Tomas Horsholm Therkildsen

Christian Bason

Direktion

Thomas Hanssen

Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Dirch Passers Allé 36, 2000 Frederiksberg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at aktiviteterne gennemføres, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til forrige måneds ultimo kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg. Indtægter for aktiviteter, der strækker sig over flere regnskabsår, indtægtsføres i takt med, at aktiviteterne gennemføres.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder modtaget kompensation til faste omkostninger ved regeringens hjælpepakker.

Aktivitetsomkostninger

Aktivitetsomkostninger omfatter de til nettoomsætningen tilknyttede omkostninger. CfL indregner arrangementsomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Under aktivitetsomkostninger indregnes tillige markedsføringsomkostninger og transport og opholdsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, IT og administrative omkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag og øvrige personaleomkostninger til virksomhedens ansatte, herunder direktion og bestyrelse.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle virksomhedsskat 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Balance

Immaterielle aktiver

Udviklingsprojekter omfatter udviklingsomkostninger, gager og afskrivninger, der direkte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle aktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmateriel og inventar	7 år
IT-udstyr år	3 år

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende anlægsaktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Nedskrivningen baseres på en individuel gennemgang.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder består af omkostninger afholdt til forberedelse og udvikling af solgte community-aktiviteter, der afholdes i det kommende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter, aktiv

Består af forudbetalte omkostninger.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og bankindeståender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiv

Består af forudbetalinger for aktiviteter, der afholdes efter regnskabsårets udløb.

Resultatopgørelse

	Note	2021 T. kr.	2020 T. kr.
Nettoomsætning		60.310	50.286
Andre driftsindtægter		2.419	879
Aktivitetsomkostninger		-11.060	-7.703
Andre eksterne omkostninger		-12.759	-12.096
Bruttoresultat		38.910	31.366
Personaleomkostninger	1	-32.240	-30.507
Af- og nedskrivninger	3, 4	-489	-545
Resultat af primær drift		6.181	314
Finansielle indtægter		12	14
Finansielle omkostninger		-101	-117
Resultat før skat		6.092	211
Skat af årets resultat	2	-1.345	-49
Årets resultat		4.747	162
Forslag til resultatdisponering			
Overført til egenkapitalreserver		4.747	162
		4.747	162

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2021 T. kr.	2020 T. kr.
Forretningssystem		0	0
Software		6	130
Immaterielle anlægsaktiver	3	6	130
Indretning af lejede lokaler		276	521
Driftsmateriel og inventar		137	261
Materielle anlægsaktiver	4	413	782
Deposita		2.874	2.833
Finansielle anlægsaktiver		2.874	2.833
Anlægsaktiver		3.293	3.745
Varebeholdninger		215	286
Udskudt skat	5	2.022	3.367
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.532	4.306
Igangværende arbejder		2.150	2.344
Periodeafgrænsningsposter		822	883
		11.741	11.186
Likvide beholdninger	6	17.520	10.280
Omsætningsaktiver		29.261	21.466
Aktiver		32.554	25.211

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2021	2020
		T. kr.	T. kr.
Overført resultat		2.295	-2.452
Egenkapital		2.295	-2.452
Lån og hjælpepakker		1.581	0
Ferie Fonden		2.588	2.716
Langfristede gældsforpligtelser		4.169	2.716
Modtagne forudbetalinger fra kunder		975	970
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.596	3.339
Anden gæld		7.842	5.563
Periodeafgrænsningsposter		13.677	15.075
Kortfristede gældsforpligtelser		26.090	24.947
Passiver		32.554	25.211

Egenkapitalopgørelse

	Overført- resultat	I alt
	T. kr.	T. kr.
Egenkapital 1. januar 2021	-2.452	-2.452
Overført, jf. resultatdisponering	4.747	4.747
Egenkapital 31. december 2021	2.295	2.295

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	T. kr.	T. kr.
Det samlede beløb til personalelønninger m.m. fordeler sig således:		
Lønninger og gager	28.939	28.339
Pensioner	2.368	1.361
Sociale bidrag og øvrige personaleomkostninger	933	807
	32.240	30.507
 Det samlede vederlag indeholdt i ovenstående til:		
Direktion og bestyrelse	1.675	1.528
Der er ikke foretaget nogen opdeling i direktion og bestyrelse, da der kun er et aflønnet ledelsesmedlem iht. lempelse i Årsregnskabsloven.		
 Gennemsnitligt antal medarbejdere (ATP-metoden)	42	47
 Antal medarbejdere pr. 31. december	42	43
 2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	1.345	49

3. Immaterielle anlægsaktiver

	Forretnings- system	Software
	T. kr.	T. kr.
Kostpris 1. januar 2021	12.682	8.035
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2021	12.682	8.035
Afskrivninger 1. januar 2021	-12.682	-7.905
Årets af- og nedskrivninger	0	-124
Afgang	0	0
Afskrivninger 31. december 2021	-12.682	-8.029
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	6
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	130

4. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Driftsmateriel og inventar
	T. kr.	T. kr.
Kostpris 1. januar 2021	6.547	4.051
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2021	6.547	4.051
Afskrivninger 1. januar 2021	-6.027	-3.791
Årets af- og nedskrivninger	-242	-123
Afgang	0	0
Afskrivninger 31. december 2021	-6.271	-3.914
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	276	137
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	521	261

5. Udskudt skat

Udskudt skat omfatter hovedsageligt skattemæssige underskud samt immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Det er ledelsens vurdering, at skatteaktivet vil kunne anvendes indenfor 5 år.

6. Likvide beholdninger

I opgørelsen af likvide beholdninger indgår en deponering af 150 t.kr. vedr. kreditkort som således ikke er til rådighed til den almindelige løbende drift.

7. Leje- og leasingforpligtelser

Virksomheden har indgået huslejeaftaler med en samlet forpligtelse på i alt 19.894 t.kr., hvoraf størstedelen er uopsigeligt til 31. marts 2025.

Virksomheden har indgået leje- og leasingaftaler med en samlet forpligtelse på i alt 547 t.kr. med ophør 31. oktober 2025.

8. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har overfor Nykredit stillet virksomhedspant for 3.500 t.kr i virksomhedens aktiver, herunder tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varebeholdninger samt immaterielle og materielle anlægsaktiver. Virksomhedspantet er afløst i januar 2022.