

Design Concept Denmark A/S
Zeta 1, Søften, 8382 Hinnerup

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 14 68 47 43

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2022.

Henrik Grosen Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Design Concept Denmark 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 22. marts 2022

Direktion

Poul Frandsen

Henrik Grosen Andersen

Bestyrelse

Lars Erik Røger Jepsen
Formand

Michael Lisbjerg Nordestgaard

Hans Peder Holm

Poul Frandsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Design Concept Denmark A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Design Concept Denmark A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Skjern, den 22. marts 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jacob Hall
statsautoriseret revisor
mne34159

Selskabsoplysninger

Selskabet	Design Concept Denmark A/S Zeta 1, Søften 8382 Hinnerup CVR-nr.: 14 68 47 43 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lars Erik Rüger Jepsen, Formand Michael Lisbjerg Nordestgaard Hans Peder Holm Poul Frandsen
Direktion	Poul Frandsen Henrik Grosen Andersen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland, Vestergade 11, 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i årets løb bestået i udvikling og salg af møbler til møbelforretninger og erhvervsforhandlere i Danmark og udlandet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 35.707.239 kr. mod 24.889.759 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 5.122.441 kr. mod 3.062.954 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Design Concept Denmark 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 tilbageførslers 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 lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag og af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende periode, dog maksimalt 5 år.

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 7 år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet 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 alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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

Hensatte forpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	35.707.239	24.889.759
1 Personaleomkostninger	-26.975.770	-18.881.489
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.489.850	-1.174.381
Driftsresultat	7.241.619	4.833.889
Andre finansielle indtægter	67.585	2.241
3 Øvrige finansielle omkostninger	-743.822	-875.181
Resultat før skat	6.565.382	3.960.949
4 Skat af årets resultat	-1.442.941	-897.995
Årets resultat	5.122.441	3.062.954
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	5.122.441	3.062.954
Disponeret i alt	5.122.441	3.062.954

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
5 Erhvervede rettigheder	75.000	95.000
5 Goodwill	2.572.619	867.857
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>2.647.619</u>	<u>962.857</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.625.168	2.736.887
6 Indretning lejede lokaler	582.994	141.484
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.208.162</u>	<u>2.878.371</u>
7 Deposita	2.484.595	2.239.799
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.484.595</u>	<u>2.239.799</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.340.376</u>	<u>6.081.027</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	20.452.342	14.493.100
Forudbetalinger for varer	4.671.194	3.788.184
Varebeholdninger i alt	<u>25.123.536</u>	<u>18.281.284</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.917.348	12.579.028
Andre tilgodehavender	243.633	212.365
Periodeafgrænsningsposter	330.588	244.610
Tilgodehavender i alt	<u>15.491.569</u>	<u>13.036.003</u>
Likvide beholdninger	3.634	6.313
Omsætningsaktiver i alt	<u>40.618.739</u>	<u>31.323.600</u>
Aktiver i alt	<u>48.959.115</u>	<u>37.404.627</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	666.667	666.667
	Overført resultat	<u>11.358.945</u>	<u>6.236.504</u>
	Egenkapital i alt	<u>12.025.612</u>	<u>6.903.171</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	23.903	78.282
	Andre hensatte forpligtelser	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>223.903</u>	<u>278.282</u>
Gældsforpligtelser			
	Ansvarlig lånekapital	5.227.501	5.227.501
	Leasingforpligtelser	352.319	584.874
	Anden gæld	<u>1.515.372</u>	<u>1.557.149</u>
8	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.095.192</u>	<u>7.369.524</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	232.555	227.437
	Gæld til pengeinstitutter	12.868.571	10.822.565
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	959.783	1.268.136
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.453.923	5.723.421
	Selskabsskat	1.497.320	764.346
	Anden gæld	<u>6.602.256</u>	<u>4.047.745</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.614.408</u>	<u>22.853.650</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>36.709.600</u>	<u>30.223.174</u>
	Passiver i alt	<u>48.959.115</u>	<u>37.404.627</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	666.667	6.236.504	6.903.171
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>5.122.441</u>	<u>5.122.441</u>
	<u>666.667</u>	<u>11.358.945</u>	<u>12.025.612</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	23.644.992	16.493.529
Pensioner	3.039.849	2.153.061
Andre omkostninger til social sikring	290.929	234.899
	<u>26.975.770</u>	<u>18.881.489</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>53</u>	<u>40</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på udviklingsprojekter	20.000	5.000
Afskrivning på goodwill	295.238	32.143
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	124.174	58.077
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.050.438	1.079.161
	<u>1.489.850</u>	<u>1.174.381</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	743.822	875.181
	<u>743.822</u>	<u>875.181</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.497.320	764.346
Årets regulering af udskudt skat	-54.379	133.649
	<u>1.442.941</u>	<u>897.995</u>

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Erhvervede rettigheder</u>	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2021	100.000	900.000
Tilgang	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>100.000</u>	<u>2.900.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	5.000	32.143
Årets afskrivninger	<u>20.000</u>	<u>295.238</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>25.000</u>	<u>327.381</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>75.000</u>	<u>2.572.619</u>

6. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2021	12.082.165	1.331.636
Tilgang	<u>938.719</u>	<u>565.684</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>13.020.884</u>	<u>1.897.320</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	9.345.278	1.190.152
Årets afskrivninger	<u>1.050.438</u>	<u>124.174</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>10.395.716</u>	<u>1.314.326</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>2.625.168</u>	<u>582.994</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>584.874</u>	

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
7. Deposita		
Kostpris 1. januar 2021	2.239.799	2.152.825
Tilgang i årets løb	<u>244.796</u>	<u>86.974</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>2.484.595</u>	<u>2.239.799</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>2.484.595</u>	<u>2.239.799</u>

8. Gældsforpligtelser	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	31/12 2021	del af lang- fristet gæld	gæld 31/12 2021	efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	5.227.501	0	5.227.501	5.227.501
Leasingforpligtelser	584.874	232.555	352.319	0
Anden gæld	<u>1.515.372</u>	<u>0</u>	<u>1.515.372</u>	<u>1.515.372</u>
	<u>7.327.747</u>	<u>232.555</u>	<u>7.095.192</u>	<u>6.742.873</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 12.869 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 20.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	24.904
Immaterielle anlægsaktiver	2.648
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.917

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for leasinggivere:

Finansielt leasede aktiver til en samlet regnskabsmæssige værdi på 585 t.kr.

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 95 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 29 og 36 måneder og en samlet restleasingydelse på 363 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået et uopsigeligt lejeforhold indtil 2028. Den årlige lejeomkostninger andrager 2.825 t.kr.