

Sylan A/S

Edwin Rahrs Vej 76, 8220 Brabrand

Årsrapport for

2020

CVR-nr. 14 88 05 34

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2021.

Ole Elmegaard Mortensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Sylan 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 20. maj 2021

Direktion

Jesper Svenningsen

Bestyrelse

Jesper Svenningsen

Ole Elmegaard Mortensen
Formand

Aage Graff Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Sylan A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sylan A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 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 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.

Risskov, den 20. maj 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Søren Anthon Pedersen

statsautoriseret revisor
mne10154

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Sylan A/S Edwin Rahrs Vej 76 8220 Brabrand |
| | CVR-nr.: 14 88 05 34 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Jesper Svenningsen Ole Elmegaard Mortensen, Formand Aage Graff Kristensen |
| Direktion | Jesper Svenningsen |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg og udførelse af imprægnering, betonrenovering, fugtsikring og fag- og hovedentrepriser inden for bygningsrenovering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 19.909.191 kr. mod 17.304.342 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.766.327 kr. mod 1.587.498 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sylan 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.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af 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 værdipapirer, 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Biler | 3-11 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

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, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

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 realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats 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 acontoskatter.

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 Sylan A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 netto realisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi. Hvis opfyldelsen af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

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.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

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>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | 19.909.191 | 17.304.342 |
| 1 Personaleomkostninger | -16.707.436 | -14.398.536 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -873.251 | -722.686 |
| Andre driftsomkostninger | <u>0</u> | <u>-6.276</u> |
| Driftsresultat | 2.328.504 | 2.176.844 |
| Andre finansielle indtægter | 10.670 | 7.216 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | <u>-33.937</u> | <u>-58.789</u> |
| Resultat før skat | 2.305.237 | 2.125.271 |
| 3 Skat af årets resultat | <u>-538.910</u> | <u>-537.773</u> |
| Årets resultat | <u>1.766.327</u> | <u>1.587.498</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.765.327 | 1.550.000 |
| Overføres til overført resultat | <u>1.000</u> | <u>37.498</u> |
| Disponeret i alt | <u>1.766.327</u> | <u>1.587.498</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.641.891 | 2.400.417 |
| 5 Indretning af lejede lokaler | 70.588 | 133.468 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.712.479</u> | <u>2.533.885</u> |
| 6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 279.937 | 279.937 |
| 7 Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 3.120 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>279.937</u> | <u>283.057</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.992.416</u> | <u>2.816.942</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 493.834 | 301.194 |
| Varebeholdninger i alt | <u>493.834</u> | <u>301.194</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.771.544 | 3.209.062 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 312.823 | 1.325.000 |
| Udsudte skatteaktiver | 17.107 | 29.223 |
| Andre tilgodehavender | 21.969 | 58.831 |
| Periodeafgrænsningsposter | 738.342 | 712.030 |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.861.785</u> | <u>5.334.146</u> |
| Likvide beholdninger | <u>3.535.305</u> | <u>1.249.390</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>6.890.924</u> | <u>6.884.730</u> |
| Aktiver i alt | <u>9.883.340</u> | <u>9.701.672</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 840.000 | 840.000 |
| Overført resultat | 3.021.311 | 3.020.311 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.765.327 | 1.550.000 |
| Egenkapital i alt | <u>5.626.638</u> | <u>5.410.311</u> |
| | | |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Andre hensatte forpligtelser | 704.830 | 364.571 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>704.830</u> | <u>364.571</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| 8 Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 568.325 |
| 9 Anden gæld | 1.349.937 | 435.543 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.349.937</u> | <u>1.003.868</u> |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 955.132 | 695.048 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 526.794 | 463.996 |
| Anden gæld | 720.009 | 1.763.878 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.201.935</u> | <u>2.922.922</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>3.551.872</u> | <u>3.926.790</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u>9.883.340</u> | <u>9.701.672</u> |
| | | |
| 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 840.000 | 2.982.813 | 2.100.000 | 5.922.813 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -2.100.000 | -2.100.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>37.498</u> | <u>1.550.000</u> | <u>1.587.498</u> |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 840.000 | 3.020.311 | 1.550.000 | 5.410.311 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>1.000</u> | <u>215.327</u> | <u>216.327</u> |
| | <u>840.000</u> | <u>3.021.311</u> | <u>1.765.327</u> | <u>5.626.638</u> |

Noter

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 14.351.279 | 13.066.946 |
| Pensioner | 2.077.535 | 1.030.498 |
| Andre omkostninger til social sikring | 108.568 | 94.186 |
| Personalemkostninger i øvrigt | 170.054 | 206.906 |
| | <u>16.707.436</u> | <u>14.398.536</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>32</u> | <u>28</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 1.888 |
| Andre finansielle omkostninger | 33.937 | 56.901 |
| | <u>33.937</u> | <u>58.789</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 504.592 | 443.168 |
| Årets regulering af udskudt skat | 12.116 | 73.777 |
| Beregnet tillæg | 22.202 | 20.828 |
| | <u>538.910</u> | <u>537.773</u> |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 7.710.445 | 7.302.508 |
| Tilgang i årets løb | 1.051.845 | 1.892.318 |
| Afgang i årets løb | <u>-442.895</u> | <u>-1.484.381</u> |
| Kostpris ultimo | <u>8.319.395</u> | <u>7.710.445</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -5.310.028 | -5.619.798 |
| Årets afskrivninger | -810.371 | -660.105 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>442.895</u> | <u>969.875</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-5.677.504</u> | <u>-5.310.028</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>2.641.891</u> | <u>2.400.417</u> |
| | | |
| 5. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | <u>267.568</u> | <u>267.568</u> |
| Kostpris ultimo | <u>267.568</u> | <u>267.568</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -134.100 | -71.220 |
| Årets afskrivninger | <u>-62.880</u> | <u>-62.880</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-196.980</u> | <u>-134.100</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>70.588</u> | <u>133.468</u> |
| | | |
| 6. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | <u>279.937</u> | <u>279.937</u> |
| Kostpris ultimo | <u>279.937</u> | <u>279.937</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>279.937</u> | <u>279.937</u> |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 7. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 3.120 | 3.120 |
| Afgang i årets løb | <u>-3.120</u> | <u>0</u> |
| Kostpris ultimo | <u>0</u> | <u>3.120</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> | <u>3.120</u> |
| 8. Gæld til tilknyttede virksomheder | | |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | 0 | 568.325 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Gæld til tilknyttede virksomheder i alt | <u>0</u> | <u>568.325</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 9. Anden gæld | | |
| Anden gæld i alt | 1.349.937 | 435.543 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anden gæld i alt | <u>1.349.937</u> | <u>435.543</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 11. Eventualposter | | |
| Eventualforpligtelser | | 31/12 2020 |
| | | t.kr. |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt | | 188.501 |
| Arbejdsgarantier | | 520.057 |
| Andre eventualforpligtelser | | <u>750.000</u> |
| Eventualforpligtelser i alt | | <u>1.458.558</u> |

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Leasingforpligtelser:

For årene 2014 - 2021 er der indgået operationelle leasingaftaler vedrørende biler i henhold til ovenstående. Der er indgået lejeaftale med tilknyttet virksomhed, som er uopsigelig indtil 2027.

Arbejdsgarantier og andre eventualforpligtelser:

Andre eventualforpligtelser består af betalingsgarantier stillet af Jyske Bank.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TJAB A/S, CVR-nr. 25090225 som administrationselskab 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 fremgår i administrationselskabet.

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