



Lillebælt Revision
Statsautoriseret
revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart
Tlf. 64 41 61 00
CVR nr. 10122058

Gottfred Petersen A/S

**Langelandsvej 15
5500 Middelfart**

CVR-nr. 15 01 37 88

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. marts 2022

Kristian Kolding
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	14
Balance 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Gottfred Petersen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 2. marts 2022

Direktion

Paul Enevold Jørgensen
adm. direktør

Bestyrelse

Kristian Kolding
formand

Kenneth Bjerregaard

Torben Østergaard Nielsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Gottfred Petersen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gottfred Petersen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 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 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

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Middelfart, den 2. marts 2022

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 10 12 20 58

Henrik Konrad Hedelund
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42789

Selskabsoplysninger

Gottfred Petersen A/S
Langelandsvej 15
5500 Middelfart

CVR-nr. 15 01 37 88

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Middelfart

Bestyrelse

Kristian Kolding, formand
Kenneth Bjerregaard
Torben Østergaard Nielsen

Direktion

Paul Enevold Jørgensen, adm. direktør

Revision

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for modervirksomheden P-Gruppen ApS, Middelfart.

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	26.887	23.207	27.035	27.969	26.461
Resultat før af- og nedskrivninger	6.371	5.163	8.501	6.176	5.181
Resultat før finansielle poster	4.945	3.714	7.446	5.371	4.510
Resultat af finansielle poster	1.094	1.076	938	632	809
Årets resultat	5.052	4.036	6.805	4.907	4.330
Balance					
Balancesum	49.642	44.487	46.930	49.437	48.855
Investering i materielle anlægsaktiver	431	718	1.708	413	411
Egenkapital	13.699	12.647	12.110	12.718	11.810
Antal medarbejdere	34	34	39	47	46
Nøgletal					
Afkastningsgrad	10,5%	8,1%	15,5%	10,9%	9,4%
Soliditetsgrad	27,6%	28,4%	25,8%	25,7%	24,2%
Forrentning af egenkapital	38,4%	32,6%	54,8%	40,0%	35,7%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i byggeindustrielt salg til elementfabrikker, entreprenører og grossister inden for bygningsmæssige specialartikler og VVS artikler samt salg af plast og produkter til industrien.

Produkterne afsættes primært i Danmark.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold udover markedsusikkerhed afledt af Covid 19 forhold. Det er ledelsens forventning, at der ikke relaterer sig væsentlig usikkerhed til Covid 19 forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 5.051.910, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 13.698.525.

Årets resultat vurderes for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens viden ressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Selskabet har igennem mange år oparbejdet en betydelig viden omkring bygge- og entreprenørbranchen. Selskabet oplever i stigende grad, at blive tilvalgt som rådgiver og leverandør med baggrund i selskabets viden ressourcer.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Selskabet lægger vægt på miljøforhold og arbejder løbende på at sikre optimale arbejdsbetingelser for de ansatte, og på at minimere den miljømæssige påvirkning af omgivelser.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Selskabet har ikke væsentlige forsknings- og udviklingsaktiviteter, men har stor fokus på disse forhold inden for byggebranchen generelt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gottfred Petersen A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 112 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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 opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomhed

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med moderselskabet og alle moderselskabets danske dattervirksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter forudbetalinger for immaterielle aktiver samt erhvervede immaterielle aktiver i form af software, der understøtter selskabets primære drift.

Erhvervede immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5-8 år.

Forventede brugstider revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomhed

Kapitalandele i dattervirksomhed måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomhed bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Gottfred Petersen A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der ikke er børsnoterede værdipapirer måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt 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.

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 netrealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Pengestrømsopgørelse

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		26.887.011	23.206.579
Personaleomkostninger	1	<u>-20.515.821</u>	<u>-18.043.570</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		6.371.190	5.163.009
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.426.274</u>	<u>-1.448.949</u>
Resultat før finansielle poster		4.944.916	3.714.060
Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed		1.589.329	1.467.975
Finansielle indtægter	2	131.316	199.743
Finansielle omkostninger	3	<u>-627.117</u>	<u>-591.529</u>
Resultat før skat		6.038.444	4.790.249
Skat af årets resultat	4	<u>-986.534</u>	<u>-753.834</u>
Årets resultat		<u>5.051.910</u>	<u>4.036.415</u>
Resultatdisponering	5		

Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Erhvervede immaterielle aktiver		1.153.425	1.782.542
Immaterielle anlægsaktiver	6	1.153.425	1.782.542
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.213.341	1.573.964
Indretning af lejede lokaler		16.053	21.557
Materielle anlægsaktiver	7	1.229.394	1.595.521
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	8	6.589.329	6.467.975
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	9	1.326.661	1.302.346
Finansielle anlægsaktiver		7.915.990	7.770.321
Anlægsaktiver i alt		10.298.809	11.148.384
Færdigvarer og handelsvarer		17.333.734	17.554.064
Forudbetaling for varer		1.029.996	882.253
Varebeholdninger		18.363.730	18.436.317
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.596.640	13.121.820
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		504.524	962.121
Andre tilgodehavender		93.033	245.414
Periodeafgrænsningsposter	10	760.789	543.874
Tilgodehavender		20.954.986	14.873.229
Værdipapirer		20.000	20.000
Værdipapirer		20.000	20.000
Likvide beholdninger		4.903	9.540
Omsætningsaktiver i alt		39.343.619	33.339.086
Aktiver i alt		49.642.428	44.487.470

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.000.000	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.000.000	2.467.973
Overført resultat		4.698.525	3.178.642
Foreslået udbytte for regnskabsåret		5.000.000	4.000.000
Egenkapital	11	<u>13.698.525</u>	<u>12.646.615</u>
Hensættelse til udskudt skat	12	646.854	908.456
Hensatte forpligtelser i alt		<u>646.854</u>	<u>908.456</u>
Feriepengeforpligtelser		1.714.438	1.731.057
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.714.438</u>	<u>1.731.057</u>
Banker		20.787.711	19.494.471
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.928.532	3.757.710
Skyldigt sambeskatningsbidrag		1.248.136	882.813
Anden gæld		5.618.232	5.066.348
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>33.582.611</u>	<u>29.201.342</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>35.297.049</u>	<u>30.932.399</u>
Passiver i alt		<u>49.642.428</u>	<u>44.487.470</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	3.000.000	2.467.973	3.178.642	4.000.000	12.646.615
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat	0	0	51.910	5.000.000	5.051.910
Udloddet udbytte fra tilknyttet virksomhed	0	-1.467.973	1.467.973	0	0
Egenkapital 31. december 2021	3.000.000	1.000.000	4.698.525	5.000.000	13.698.525

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	18.797.874	16.132.410
Pensioner	1.280.819	1.177.762
Andre omkostninger til social sikring	183.246	316.356
Andre personaleomkostninger	253.882	417.042
	<u>20.515.821</u>	<u>18.043.570</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>34</u>	<u>34</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. Samlet ledelsesvederlag for alle ledelseskategorier udgør for 2021 t.kr. 1.489.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	19.009	22.584
Andre finansielle indtægter	112.307	177.159
	<u>131.316</u>	<u>199.743</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	37.515
Andre finansielle omkostninger	433.553	365.771
Valutakursreguleringer	193.564	188.243
	<u>627.117</u>	<u>591.529</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.248.136	882.813
Årets udskudte skat	<u>-261.602</u>	<u>-128.979</u>
	<u>986.534</u>	<u>753.834</u>
5 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	5.000.000	4.000.000
Overført resultat	<u>51.910</u>	<u>36.415</u>
	<u>5.051.910</u>	<u>4.036.415</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		Erhvervede immaterielle aktiver
		<u> </u>
Kostpris 1. januar 2021		4.807.240
Kostpris 31. december 2021		<u>4.807.240</u>
Opskrivninger 31. december 2021		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		3.024.698
Årets afskrivninger		<u>629.117</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>3.653.815</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>1.153.425</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2021	3.479.104	245.856
Tilgang i årets løb	431.030	0
Kostpris 31. december 2021	3.910.134	245.856
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	1.905.140	224.299
Årets afskrivninger	791.653	5.504
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	2.696.793	229.803
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	1.213.341	16.053

8 Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

	2021 kr.	2020 kr.
Kostpris 1. januar 2021	4.000.000	4.000.000
Kostpris 31. december 2021	4.000.000	4.000.000
Værdireguleringer 1. januar 2021	2.467.975	2.412.335
Årets resultat	1.589.327	1.467.975
Udbytte modtaget	-1.467.973	-1.412.335
Værdireguleringer 31. december 2021	2.589.329	2.467.975
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	6.589.329	6.467.975

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
P-Ejendomme ApS	Middelfart	100%

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

	Tilgodehaven de hos tilknyttet virksomhed
Kostpris 1. januar 2021	1.302.346
Tilgang i årets løb	<u>24.315</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>1.326.661</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>1.326.661</u></u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer mv.

11 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
566 A-anparter á kr. 1.000	566.000
2.434 B-anparter á kr. 1.000	<u>2.434.000</u>
	<u><u>3.000.000</u></u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
12 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	906.270	1.037.435
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>-259.416</u>	<u>-128.979</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	<u><u>646.854</u></u>	<u><u>908.456</u></u>
Immaterielle anlægsaktiver	253.754	392.159
Materielle anlægsaktiver	-137.498	-88.306
Varebeholdninger	<u>530.598</u>	<u>604.603</u>
	<u><u>646.854</u></u>	<u><u>908.456</u></u>
13 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leje og leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Frem til udløb	<u>1.037.441</u>	<u>942.017</u>
	<u><u>1.037.441</u></u>	<u><u>942.017</u></u>
Leje og leasingforpligtelser for koncernvirksomheder		
Leje og leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Frem til udløb	<u>14.737.605</u>	<u>17.380.138</u>
	<u><u>14.737.605</u></u>	<u><u>17.380.138</u></u>

Noter

13 Leje- og leasingforpligtelser (fortsat)

Der er indgået aftale om operationel leasing af driftsmidler, hvor den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 1.037. Restløbetiden udgør op til 28 måneder.

Der er indgået aftale om leje af erhvervslokaler med tilknyttede virksomheder. Lejemålet kan tidligst opsiges den 1. marts 2027.

14 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med P-Gruppen ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld på 16.577 t.kr. har selskabet givet virksomhedspant på nom. 14.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg, varebeholdninger og immaterielle rettigheder.

Den regnskabsmæssige værdi af de af virksomhedspantet omfattede aktiver udgør 39.113 t.kr. pr. statusdagen.

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

P-Gruppen ApS, Middelfart, øverste moderselskab, har bestemmende indflydelse. Gottfred Petersen Holding A/S, Middelfart er aktionær og har bestemmende indflydelse. Paul Enevold Jørgensen, Middelfart er anpartshaver i øverste moderselskab.

Med henvisning til undtagelsesreglen i årsregnskabslovens §98c, er der undladt at oplyse om transaktioner med nærtstående parter, da disse er indgået på markedsmæssige vilkår.

Noter

16 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Gottfred Petersen Holding A/S

Koncernforhold

Selskabet indgår i koncernrapporten for modervirksomheden P-Gruppen ApS, Middelfart.