

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 24/05 2022

Henning Jensen
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	13
Balance pr. 31. december 2021	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe, formand
Peter Bang Fasting Bauer
Henning Jensen
Christian Bothmann Fog

Direktion

Lone Wessel, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Horsens Ny Teater 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 samt af selskabets pengestrømme 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.

Horsens, den 14. marts 2022

Direktion

Lone Wessel
direktør

Bestyrelse

Orla Kjeld Bothe
formand

Peter Bang Fasting Bauer

Henning Jensen

Christian Bothmann Fog

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Horsens Ny Teater A/S

Konklusion

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

Det er 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 og pengestrømme 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". 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 14. marts 2022

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål har i lighed med tidligere år været afholdelse og formidling af kulturelle aktiviteter, herunder udlejning af Horsens Ny Teater til samarbejdspartnere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 19.021, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.965.391.

Horsens Ny Teater afviklede, på trods af en længere nedlukningsperiode i første halvår og øvrige Covid-19 relaterede begrænsninger, i 2021 ca. 210 arrangementer – med et rigt udbud af aktiviteter, herunder indendørs- og udendørs koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows, foyerarrangementer, cityevents, , streamede- samt indlejede arrangementer.

Fra 2020 til 2021 har antallet af besøgende været stigende – fra ca. 25.500 i 2020 til ca. 31.200 i 2021. Publikumsniveauet er fortsat lavere end tidligere, hvilket skyldes dels den lange nedlukning i perioden primo januar til primo maj og herefter Covid-19 restriktioner, der betød begrænsninger i kapaciteten.

Restriktionerne har også ramt cafedriften, der har været nedlukket en stor del af året, som følge af Covid-19 restriktioner.

På trods af diverse nedlukninger og restriktioner igennem 2021, har vi haft stor fokus på at videreføre det brede udbud af kulturarrangementer med respekt for økonomisk bæredygtighed, samt vores mange arrangementer med publikumsudvikling for øje. Der har også i år været fokus på målrettet markedsføring med henblik på at styrke kendskabsgraden til huset, gæsteantallet og støtte op omkring publikumsudviklingen generelt.

Året 2021 startede med nedlukning fra januar til primo. maj. Under denne nedlukning blev der med stor succes afviklet flere streamede events. Blandt andet koncert for samtlige plejecentre i Horsens Kommune, Citybankospil med omkring 6.000 deltagere både nationalt og internationalt, vinsmagning, cocktailsmagning, Ungdomsskoleevents etc.

Så godt som alle arrangementer, der var planlagt i nedlukningsperioden i 1. halvår blev udskudt til senere afvikling (efterår 2021 og forår 2022). Primo maj åbnede Horsens Ny Teater igen for aktivitet, dog med særlige restriktioner og begrænsninger i antallet af gæster. Restriktionerne blev ophævet hen over året, for igen at blive genindført og året sluttede desværre med endnu en nedlukning. På trods af udfordringerne lykkedes det at gennemføre nogle tætpakkede måneder med mange gæster i huset.

I september blev afviklet en række udendørs gratis koncerter under overskriften ”Uncover Grønnegade” i samarbejde med City Horsens, og der gennemførtes en række foyerkoncerter hen over efteråret.

Ledelsesberetning

Programmet har, på trods af omstændighederne, været mangfoldigt og udbuddet af arrangementer generelt med en tilfredsstillende og en efter forholdene høj belægningsprocent. Der er stadig fokus på at fastholde samarbejdet med byens foreninger og institutioner, ligesom der også stadig, i det omfang det har været muligt, er udviklet arrangementer med nye danske navne indenfor musik, comedy og arrangementer for børn m.fl..

Horsens Ny Teater har, i lighed med tidligere år koncentreret sine aktiviteter på Teatertorvet.

Tilslutningen til, og dermed indtægten fra, sponsorkredsen HNT+ er stigende, og sponsorerne har været trofaste på trods af nedlukninger og andre begrænsninger forårsaget af Covid-19 restriktioner. Der er stadig et godt grundlag for at tegne nye sponsorater, så sponsorkredsen fastholdes – dette til gavn for byens samlede kulturliv, sponsorerne og Horsens Ny Teater.

Økonomiske tilskud fra hjælpepakkerne under Covid-19 har muliggjort, at regnskabsåret 2021 balancerer – der henvises nærmere til note 1 i årsregnskabet.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Horsens Ny Teater har for 2022 planlagt et stærkt program med fokus på danske navne, både de veletablerede og kendte, men der satses ligeledes på de kunstnere, som er på vej frem. Udover danske navne er der også udenlandske navne på programmet og flere unikke oplevelser med det formål fortsat at udvikle den kulturelle horisont for vores gæster.

Der fortsættes med udvikling af børneklubkonceptet for både børn alene og sammen med deres forældre, foyerarrangementer, samarbejde med Horsens Musical Teater, konceptudvikling med Horsens Musikselskab, E-sports events og samarbejde med City Horsens omkring aktiviteter og koncerter i midtbyen.

Der er fortsat i 2022 økonomiske hjælpepakker under Covid-19, hvilket vil være med til at sikre en positiv økonomi for Horsens Ny Teater i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

Ledelsen har valgt at ændre regnskabspraksis vedrørende klassificering af rettigheder over andre virksomheder, således at disse præsenteres som kapitalinteresser, i det omfang definitionen herfor er opfyldt. Praksisændringen har ingen beløbsmæssig påvirkning.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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 er et sammendrag af nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen, der omfatter entreindtægter, sponsorindtægter, salg af mad, drikkevarer mv. i forbindelse med arrangementer samt lejeindtægter for brug af teatersalen mv. , indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til kunstnere og andre direkte arrangementsomkostninger

Omkostninger til kunstnere mv. indeholder det forbrug, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes 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 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af resultat i kapitalinteresser.

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

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 hjemtagelsesomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier der måles til dagsværdi på balancedagen.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	3.909.948	4.843.443
Personaleomkostninger	2	<u>(3.722.973)</u>	<u>(4.074.983)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		186.975	768.460
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>(96.890)</u>
Resultat før finansielle poster		186.975	671.570
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		(82.527)	(120.500)
Finansielle indtægter	3	4.100	0
Finansielle omkostninger		<u>(62.239)</u>	<u>(248.959)</u>
Resultat før skat		46.309	302.111
Skat af årets resultat	4	<u>(27.288)</u>	<u>(99.240)</u>
Årets resultat		19.021	202.871
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(82.527)	(120.500)
Overført resultat		<u>101.548</u>	<u>323.371</u>
		19.021	202.871

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	80.000	80.000
Materielle anlægsaktiver		80.000	80.000
Kapitalandele i kapitalinteresser	6	400.522	483.049
Finansielle anlægsaktiver		400.522	483.049
Anlægsaktiver i alt		480.522	563.049
Varebeholdninger		96.150	71.581
Varebeholdninger		96.150	71.581
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		385.160	197.659
Andre tilgodehavender		181.644	316.029
Udskudt skatteaktiv	7	95.800	104.630
Selskabsskat	8	27.649	0
Tilgodehavende moms og afgifter		200.069	0
Periodeafgrænsningsposter		22.200	11.208
Tilgodehavender		912.522	629.526
Værdipapirer	3	10.340	6.725
Værdipapirer		10.340	6.725
Likvide beholdninger		8.713.830	6.888.759
Omsætningsaktiver i alt		9.732.842	7.596.591
Aktiver i alt		10.213.364	8.159.640

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		123.322	205.849
Overført resultat		<u>1.341.069</u>	<u>1.239.522</u>
Egenkapital		<u>1.965.391</u>	<u>1.946.371</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.199.884	1.080.100
Selskabsskat	8	0	28.867
Anden gæld		3.320.808	2.101.971
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.727.281</u>	<u>3.002.331</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.247.973</u>	<u>6.213.269</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.247.973</u>	<u>6.213.269</u>
Passiver i alt		<u>10.213.364</u>	<u>8.159.640</u>
Leje- og leasingforpligtelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	501.000	205.849	1.239.521	1.946.370
Årets resultat	0	(82.527)	101.548	19.021
Egenkapital 31. december 2021	501.000	123.322	1.341.069	1.965.391

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Årets resultat		19.021	202.871
Reguleringer	10	167.954	565.589
Ændring i driftskapital	11	<u>1.774.825</u>	<u>1.577.488</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.961.800	2.345.948
Renteudbetalinger og lignende		<u>(61.756)</u>	<u>(30.808)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		1.900.044	2.315.140
Betalt selskabsskat		<u>(74.973)</u>	<u>(166.939)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.825.071	2.148.201
Salg af værdipapirer		<u>0</u>	<u>2.796.101</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	2.796.101
Ændring i likvider		1.825.071	4.944.302
Likvider 1. januar 2021		<u>6.888.759</u>	<u>1.944.457</u>
Likvider 31. december 2021		8.713.830	6.888.759
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>8.713.830</u>	<u>6.888.759</u>
Likvider 31. december 2021		8.713.830	6.888.759

Noter til årsrapporten

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
1 Særlige poster		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til selskabets normale drift, herunder f.eks. offentlige tilskud, afhændelsesgevinster/-tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskarakter.		
Resultatet af de særlige poster som er indregnet i posterne i resultatopgørelsen, kan vises således:		
Tilskud fra kompensationsordninger og tilskudspuljer	<u>815.310</u>	<u>853.587</u>
	<u>815.310</u>	<u>853.587</u>
 2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.419.352	3.762.046
Pensioner	290.258	329.329
Andre omkostninger til social sikring	60.724	70.719
Andre personaleomkostninger	<u>158.419</u>	<u>127.090</u>
	<u>3.928.753</u>	<u>4.289.184</u>
 Overført til produktionslønninger	<u>(205.780)</u>	<u>(214.201)</u>
	<u>3.722.973</u>	<u>4.074.983</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>11</u>
		<u>2021</u> kr.
3 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen		<u>3.625</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo		<u>10.340</u>

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	18.458	122.650
Årets udskudte skat	8.830	(23.410)
	27.288	99.240
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021		3.545.667
Kostpris 31. december 2021		3.545.667
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		3.368.777
Årets afskrivninger		96.890
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		3.465.667
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		80.000
	2021	2020
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris 1. januar 2021	277.200	277.200
Kostpris 31. december 2021	277.200	277.200
Værdireguleringer 1. januar 2021	205.849	326.349
Årets resultat	(82.527)	(120.500)
Værdireguleringer 31. december 2021	123.322	205.849
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	400.522	483.049

Noter til årsrapporten

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Ingenia ApS	Hedensted	25 %
	2021	2020
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	(104.630)	(81.220)
Hensat i året	8.830	(23.410)
Overført til udskudt skatteaktiv	95.800	104.630
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	0	0
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	(95.800)	(104.630)
Overført til udskudt skatteaktiv	95.800	104.630
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	95.800	104.630
Regnskabsmæssig værdi	95.800	104.630

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
8 Selskabsskat		
Selskabsskat 1. januar 2021	28.867	71.939
Beregnet restskattetilæg	0	1.217
Beregnet skat af årets resultat	18.458	122.650
Aconto selskabsskat	(46.107)	(95.000)
Betalt skat	(28.867)	(71.939)
Overført til tilgodehavende skat	27.649	0
Selskabsskat 31. december 2021	0	28.867
9 Leje- og leasingforpligtelser		
Lejeforpligtelser, opsigelsesperiode på 12 måneder da lejemålet er uopsigeligt frem til 01.01.2027.	5.400.000	5.400.000
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle omkostninger	58.139	248.959
Af- og nedskrivninger	0	96.890
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	82.527	120.500
Skat af årets resultat	27.288	99.240
	167.954	565.589
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(24.569)	43.615
Ændring i tilgodehavender	(264.177)	391.490
Ændring i leverandører mv.	1.338.621	1.232.690
Ændring i periodeafgrænsningsposter	724.950	(90.307)
	1.774.825	1.577.488