

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Horsens Ny Teater A/S

Teatertorvet 1

8700 Horsens

CVR-nr. 15 13 21 32

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 25/05 2021

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 2020	12
Balance pr. 31. december 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2020	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Horsens Ny Teater A/S
Teatertorvet 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 15 13 21 32
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
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

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 17. marts 2021

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 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 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.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 17. marts 2021

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 2020 udviser et overskud på kr. 202.870, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.946.370.

Horsens Ny Teater A/S afviklede, på trods af nedlukning og øvrige Covid-19 relaterede begrænsninger, i 2020 ca. 165 arrangementer - et rigt udbud af aktiviteter, herunder koncerter, teater, foredrag, stand-up, comedy, shows, foyerarrangementer, cityevents, rundvisninger samt indlejede arrangementer.

Fra 2019 til 2020 har der været et fald i antallet af besøgende fra ca. 55.200 i 2019 til ca. 25.200 i 2020. Dette skyldes dels nedlukning i perioden marts-juni 2020 og herefter Covid-19 restriktioner der betød store begrænsninger i kapaciteten.

Restriktionerne har ligeledes ramt vores cafedrift, der har været nedlukket siden marts 2020.

Året startede med en stor fokus på at videreføre det brede udbud af kulturarrangementer med respekt for økonomisk bæredygtighed, samt vores efterhånden 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.

Medio marts blev Horsens Ny Teater lukket for aktiviteter grundet Covid-19 pandemien, og så godt som alle arrangementer i en periode på ca. 3 måneder blev udskudt til senere afvikling i efteråret 2020 og foråret 2021. Primo juni 2020 blev det muligt at genåbne for et siddende publikum, dog med særlige restriktioner og væsentlige begrænsninger i antallet af gæster. Horsens Ny Teater afviklede resten af året under disse forhold, og uagtet dette så lykkedes det Horsens Ny Teater at gennemføre et tætpakket program i 2. halvår, hvoraf en del af arrangementerne, på grund af den begrænsede kapacitet, blev afviklet med to shows pr. aften.

Programmet har, på trods af omstændighederne, været mangfoldigt og udbuddet af arrangementer generelt med en tilfredsstillende og, forholdene taget i betragtning, god belægningsprocent. Der er stadig fokus på at fastholde samarbejdet med byens foreninger og institutioner, ligesom der også stadig 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 status quo, og sponsorerne har været loyale på trods af nedlukninger og andre begrænsninger forårsaget af Covid-19 restriktioner.

Årets resultat er positivt påvirket af kompensationer modtaget under Covid-19 hjælpepakkerne.

Ledelsesberetning

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

På tidspunktet for regnskabsaflæggelsen har Horsens Ny Teater A/S været lukket for aktiviteter siden medio december 2020, men er genåbnet primo maj 2021 med Covid-19 restriktioner, som i sagens natur vil påvirke publikumsantallet og belægningsprocenterne negativt i både 1. og 2. halvår 2021.

Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de negative økonomiske konsekvenser af COVID-19, men ledelsen vurderer løbende på effekten af COVID-19 for selskabets forretning både publikumsmæssigt og økonomisk.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Horsens Ny Teater A/S har for 2021 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, Teaterforeningen Horsens samt samarbejde med City Horsens omkring aktiviteter i midtbyen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Horsens Ny Teater A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 er aflagt i kr.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	4.843.442	4.037.007
Personaleomkostninger	2	<u>(4.074.983)</u>	<u>(3.694.211)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		768.459	342.796
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(96.890)</u>	<u>(97.984)</u>
Resultat før finansielle poster		671.569	244.812
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	3	(120.500)	33.257
Finansielle indtægter		0	13.249
Finansielle omkostninger		<u>(248.959)</u>	<u>(34.979)</u>
Resultat før skat		302.110	256.339
Skat af årets resultat	4	<u>(99.240)</u>	<u>(55.628)</u>
Årets resultat		<u>202.870</u>	<u>200.711</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		(120.500)	33.257
Overført resultat		<u>323.370</u>	<u>167.454</u>
		<u>202.870</u>	<u>200.711</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	80.000	176.890
Materielle anlægsaktiver		80.000	176.890
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	483.049	603.549
Finansielle anlægsaktiver		483.049	603.549
Anlægsaktiver i alt		563.049	780.439
Varebeholdninger		71.581	115.196
Varebeholdninger		71.581	115.196
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		197.659	658.768
Andre tilgodehavender		316.029	247.968
Udskudt skatteaktiv	7	104.630	81.220
Periodeafgrænsningsposter		11.208	9.650
Tilgodehavender		629.526	997.606
Værdipapirer		6.725	3.019.760
Værdipapirer		6.725	3.019.760
Likvide beholdninger		6.888.759	1.944.457
Omsætningsaktiver i alt		7.596.591	6.077.019
Aktiver i alt		8.159.640	6.857.458

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		205.849	326.349
Overført resultat		<u>1.239.521</u>	<u>916.151</u>
Egenkapital		<u>1.946.370</u>	<u>1.743.500</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.080.100	1.078.572
Selskabsskat	8	28.867	71.939
Anden gæld		2.101.972	870.809
Periodeafgrænsningsposter		<u>3.002.331</u>	<u>3.092.638</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.213.270</u>	<u>5.113.958</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.213.270</u>	<u>5.113.958</u>
Passiver i alt		<u>8.159.640</u>	<u>6.857.458</u>
Leje- og leasingforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	501.000	326.349	916.151	1.743.500
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	(120.500)	0	(120.500)
Årets resultat	0	0	323.370	323.370
Egenkapital 31. december 2020	501.000	205.849	1.239.521	1.946.370

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Årets resultat		202.870	200.711
Reguleringer	10	565.589	142.085
Ændring i driftskapital	11	<u>1.577.488</u>	<u>(1.675.920)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.345.947	(1.333.124)
Renteindbetalinger og lignende		0	1.210
Renteudbetalinger og lignende		<u>(30.807)</u>	<u>(31.749)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.315.140	(1.363.663)
Betalt selskabsskat		<u>(166.939)</u>	<u>(37.372)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.148.201	(1.401.035)
Køb af værdipapirer		0	(2.999.966)
Salg af værdipapirer		<u>2.796.101</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		2.796.101	(2.999.966)
Ændring i likvider		4.944.302	(4.401.001)
Likvider 1. januar 2020		<u>1.944.457</u>	<u>6.345.458</u>
Likvider 31. december 2020		6.888.759	1.944.457
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>6.888.759</u>	<u>1.944.457</u>
Likvider 31. december 2020		6.888.759	1.944.457

Noter til årsrapporten

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 engangskaraktter.

Resultatet af de særlige poster, som er indregnet i posterne i resultatopgørelsen kan vises således:

Tilskud fra kompensationsordninger indregnet i bruttoreultat	853.587
Kurstab ved salg af værdipapirer	<u>(216.934)</u>
	<u>636.653</u>

	2020	2019
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.762.046	3.957.869
Pensioner	329.329	267.316
Andre omkostninger til social sikring	70.719	78.107
Andre personaleomkostninger	<u>127.090</u>	<u>156.319</u>
	4.289.184	4.459.611
Overført til produktionslønninger	<u>(214.201)</u>	<u>(765.400)</u>
	4.074.983	3.694.211
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>11</u>
3 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af resultat i associerede virksomheder	<u>(120.500)</u>	<u>33.257</u>
	(120.500)	33.257

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	122.650	94.710
Årets udskudte skat	<u>(23.410)</u>	<u>(39.082)</u>
	<u>99.240</u>	<u>55.628</u>
5 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>3.545.667</u>
Kostpris 1. januar 2020		<u>3.545.667</u>
Kostpris 31. december 2020		<u>3.545.667</u>
		<u>3.368.777</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020		<u>96.890</u>
Årets afskrivninger		<u>3.465.667</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020		<u>3.465.667</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020		<u>80.000</u>

Noter til årsrapporten

	2020	2019
	kr.	kr.
6 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>277.200</u>	<u>277.200</u>
Værdireguleringer 1. januar 2020	326.349	293.092
Årets resultat	<u>(120.500)</u>	<u>33.257</u>
Værdireguleringer 31. december 2020	<u>205.849</u>	<u>326.349</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>483.049</u>	<u>603.549</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Ingenia ApS	Hedensted	25 %

Noter til årsrapporten

	2020	2019
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat, primo	(81.220)	(42.138)
Hensat i året	(23.410)	(39.082)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>104.630</u>	<u>81.220</u>
Hensættelse til udskudt skat, ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	(104.630)	(81.220)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>104.630</u>	<u>81.220</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>104.630</u>	<u>81.220</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>104.630</u>	<u>81.220</u>
8 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	71.939	17.222
Beregnet restskattetillæg	1.217	2.967
Beregnet skat af årets resultat	122.650	89.122
Aconto selskabsskat	(95.000)	(26.000)
Betalt skat	<u>(71.939)</u>	<u>(11.372)</u>
Selskabsskat, ultimo	<u>28.867</u>	<u>71.939</u>

Noter til årsrapporten

	2020	2019
	kr.	kr.
9 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	0	79.659
	0	79.659
Lejeforpligtelser, opsigelsesperiode på 12 måneder, da lejemålet er uopsigeligt frem til 01.01.2027.	5.400.000	5.400.000
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	0	(13.249)
Finansielle omkostninger	248.959	34.979
Af- og nedskrivninger	96.890	97.984
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	120.500	(33.257)
Skat af årets resultat	99.240	55.628
	565.589	142.085
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	43.615	(9.181)
Ændring i tilgodehavender	391.490	644.645
Ændring i leverandører mv.	1.232.690	(1.452.036)
Ændring i periodeafgrænsningsposter	(90.307)	(859.348)
	1.577.488	(1.675.920)