

Hotel Hedegaarden A/S
Valdemar Poulsensvej 4, 7100 Vejle

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 15 20 57 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. maj 2022.

Poul Lundby Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Egenkapitalopgørelse
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Hotel Hedegaarden A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 17. maj 2022

Direktion

Rikke Dyhr Kvist
direktør

Tom Nicolai Thomsen
direktør

Bestyrelse

Poul Lundby Jørgensen
formand

Britt Dyhr Jørgensen

Rikke Dyhr Kvist

Marianne Dyhr Thomsen

Tom Nicolai Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Hotel Hedegaarden A/S

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Vejle, den 17. maj 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor
mne34103

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hotel Hedegaarden A/S Valdemar Poulsensvej 4 7100 Vejle
	CVR-nr.: 15 20 57 41
	Stiftet: 17. juni 1991
	Hjemsted: Vejle
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 31. regnskabsår
Bestyrelse	Poul Lundby Jørgensen, formand Britt Dyhr Jørgensen Rikke Dyhr Kvist Marianne Dyhr Thomsen Tom Nicolai Thomsen
Direktion	Rikke Dyhr Kvist, direktør Tom Nicolai Thomsen, direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dandyvej 3 B 7100 Vejle
Modervirksomhed	Jørgensen Holding af 2020 ApS CVR-42087467

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed inden for hotel- og restaurationserhvervet og dermed beslagtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.765.128 kr. mod 9.889.010 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.825.919 kr. mod 808.111 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af Covid-19 og den nationale nedlukning der fulgte heraf.

Selskabet har modtaget kompensationer i forbindelse med, at hotellet har været ramt af restriktioner. Selskabet har modtaget samlet kr. 1.280.000, som er medtaget som andre driftsindtægter i regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hotel Hedegaarden 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, autodrift, 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.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 sambeskattede 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige 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.

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

	Brugstid
Bygninger	30-90 år

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-10 år

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

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

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 såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver, der består af Ikke-børsnoterede kapitalandele, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hotel Hedegaarden A/S forholdsmæssigt 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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gæld til realkreditinstitutter måles til lånets nominelle restgæld på balancedagen.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	11.765.128	9.889.010
2 Personaleomkostninger	-7.774.896	-7.374.590
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.555.329	-1.378.129
Driftsresultat	2.434.903	1.136.291
Andre finansielle indtægter	2.500	2.500
Øvrige finansielle omkostninger	-95.381	-95.176
Resultat før skat	2.342.022	1.043.615
Skat af årets resultat	-516.103	-235.504
Årets resultat	1.825.919	808.111
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overføres til overført resultat	825.919	0
Disponeret fra overført resultat	0	-191.889
Disponeret i alt	1.825.919	808.111

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	23.951.917	24.511.935
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.575.832	1.088.198
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>25.527.749</u>	<u>25.600.133</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>25.527.749</u>	<u>25.600.133</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	576.320	494.579
Varebeholdninger i alt	<u>576.320</u>	<u>494.579</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.160.094	90.719
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	668.726	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	320
Andre tilgodehavender	749.544	643.750
Periodeafgrænsningsposter	213.577	196.405
Tilgodehavender i alt	<u>2.791.941</u>	<u>931.194</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	11.025	11.025
Værdipapirer i alt	<u>11.025</u>	<u>11.025</u>
Likvide beholdninger	6.396.824	7.123.671
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.776.110</u>	<u>8.560.469</u>
Aktiver i alt	<u>35.303.859</u>	<u>34.160.602</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
	Reserve for opskrivning	4.057.773	4.077.982
	Overført resultat	17.433.501	16.587.373
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>22.991.274</u>	<u>23.165.355</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.875.923	3.815.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.875.923</u>	<u>3.815.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	2.960.208	3.278.265
	Anden gæld	0	42.905
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.960.208</u>	<u>3.321.170</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	317.595	312.000
	Gæld til pengeinstitutter	265	68
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	46.350	47.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.475.166	995.945
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	454.630	109.274
	Anden gæld	3.182.448	2.394.790
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.476.454</u>	<u>3.859.077</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.436.662</u>	<u>7.180.247</u>
	Passiver i alt	<u>35.303.859</u>	<u>34.160.602</u>
1	Særlige poster		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	1.500.000	3.940.568	16.916.676	420.000	22.777.244
Udloddet udbytte	0	0	0	-420.000	-420.000
Henlagt af årets resultat	0	0	-191.889	1.000.000	808.111
Korrektion primo afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	157.623	-157.623	0	0
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-20.209	20.209	0	0
Egenkapital 1. januar 2021	1.500.000	4.077.982	16.587.373	1.000.000	23.165.355
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Henlagt af årets resultat	0	0	825.919	0	825.919
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	1.000.000	0	1.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-1.000.000	0	-1.000.000
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-20.209	20.209	0	0
	1.500.000	4.057.773	17.433.501	0	22.991.274

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Indtægter:		
COVID kompensation	<u>1.280.000</u>	<u>1.354.824</u>
	<u>1.280.000</u>	<u>1.354.824</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Andre driftsindtægter	<u>1.280.000</u>	<u>1.354.824</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>1.280.000</u>	<u>1.354.824</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	6.704.539	6.402.740
Pensioner	905.216	795.262
Andre omkostninger til social sikring	68.043	74.629
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>97.098</u>	<u>101.959</u>
	<u>7.774.896</u>	<u>7.374.590</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>22</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	31.118.025	31.033.440
Tilgang i årets løb	444.331	84.585
Kostpris ultimo	<u>31.562.356</u>	<u>31.118.025</u>
Opskrivninger primo	5.228.182	5.254.091
Overførsler	0	-25.909
Opskrivninger ultimo	<u>5.228.182</u>	<u>5.228.182</u>
Af- og nedskrivninger primo	-11.834.272	-10.920.605
Årets afskrivninger	-1.004.349	-939.576
Overførsler	0	25.909
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-12.838.621</u>	<u>-11.834.272</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>23.951.917</u>	<u>24.511.935</u>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	<u>18.749.644</u>	<u>19.283.753</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	7.511.283	7.474.059
Tilgang i årets løb	947.977	37.225
Afgang i årets løb	-577.079	0
Kostpris ultimo	<u>7.882.181</u>	<u>7.511.284</u>
Af- og nedskrivninger primo	-6.423.087	-6.167.978
Årets afskrivninger	-202.545	-255.108
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	319.283	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.306.349</u>	<u>-6.423.086</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.575.832</u>	<u>1.088.198</u>

Noter

5. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2021	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 31/12 2021	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.277.803	317.595	2.960.208	1.682.174
	3.277.803	317.595	2.960.208	1.682.174

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.278 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 23.952 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.300 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Bankgæld udgør i alt 265 kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på mellem 7 og 21 måneder og med en samlet restleasingydelse på 106 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jørgensen Holding af 2020 ApS, CVR-nr. 42 08 74 67, som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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