

Hotel Hedegaarden A/S
Valdemar Poulsensvej 4, 7100 Vejle

Årsrapport for
2020

CVR-nr. 15 20 57 41

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2021.

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 2020

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

Ledespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 9. april 2021

Direktion

Rikke Dyhr Kvist
Direktør

Tom Nicolai Thomsen
Direktør

Bestyrelse

Poul Lundby Jørgensen
Formand

Rikke Dyhr Kvist

Marianne Dyhr Thomsen

Ulrik Rabe Kvist

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 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Vejle, den 9. april 2021

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 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 1. regnskabsår |
| Bestyrelse | Poul Lundby Jørgensen, Formand Rikke Dyhr Kvist Marianne Dyhr Thomsen Ulrik Rabe Kvist Tom Nicolai Thomsen |
| Direktion | Rikke Dyhr Kvist, Direktør Tom Nicolai Thomsen, Direktør |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten 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 9.889.010 kr. mod 12.227.569 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 808.111 kr. mod 1.785.199 kr. sidste år.

Året har været negativt påvirket af COVID-19 og den nationale nedlukning der fulgte heraf. På baggrund af dette anser ledelsen årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har modtaget kompensationer i forbindelse med, at hotellet har været ramt af restriktioner. Selskabet har modtaget samlet 1.354.824 kr., som er medtaget som anden 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 aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

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

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 dagsværdireguleringer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 30-90 år |
| 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, 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

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 nettorealisationseværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til kostpris, der for svarer til lånets restgæld.

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>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 9.889.010 | 12.227.569 |
| 2 Personaleomkostninger | -7.374.590 | -8.673.774 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -1.378.129 | -1.186.638 |
| Driftsresultat | 1.136.291 | 2.367.157 |
| Andre finansielle indtægter | 2.500 | 2.500 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -95.176 | -73.758 |
| Resultat før skat | 1.043.615 | 2.295.899 |
| Skat af årets resultat | -235.504 | -510.700 |
| Årets resultat | 808.111 | 1.785.199 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 420.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 1.365.199 |
| Disponeret fra overført resultat | -191.889 | 0 |
| Disponeret i alt | 808.111 | 1.785.199 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 24.511.935 | 25.366.924 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.088.198 | 1.306.081 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>25.600.133</u> | <u>26.673.005</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>25.600.133</u> | <u>26.673.005</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 494.579 | 356.514 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>494.579</u> | <u>356.514</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 90.719 | 704.119 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 320 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 643.750 | 150.000 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 196.405 | 180.578 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>931.194</u> | <u>1.034.697</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 11.025 | 11.025 |
| | Værdipapirer i alt | <u>11.025</u> | <u>11.025</u> |
| | Likvide beholdninger | 7.123.671 | 5.171.433 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>8.560.469</u> | <u>6.573.669</u> |
| | Aktiver i alt | <u>34.160.602</u> | <u>33.246.674</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u></u> | <u></u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 1.500.000 | 1.500.000 |
| | Reserve for opskrivning | 4.077.982 | 3.940.568 |
| | Overført resultat | 16.587.372 | 16.916.675 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.000.000 | 420.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>23.165.354</u> | <u>22.777.243</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 3.815.000 | 3.875.000 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>3.815.000</u> | <u>3.875.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 3.278.265 | 3.590.447 |
| | Anden gæld | 42.905 | 124.431 |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.321.170</u> | <u>3.714.878</u> |
| 5 | Kortfristet del af langfristet gæld | 312.000 | 311.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 68 | 0 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 47.000 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 965.945 | 1.257.927 |
| | Selskabsskat | 0 | 165.150 |
| | Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 109.274 | 0 |
| | Anden gæld | 2.424.791 | 1.145.476 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.859.078</u> | <u>2.879.553</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>7.180.248</u> | <u>6.594.431</u> |
| | Passiver i alt | <u>34.160.602</u> | <u>33.246.674</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 2019 | 1.500.000 | 4.500.000 | 14.992.044 | 420.000 | 21.412.044 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -420.000 | -420.000 |
| Henlagt af årets resultat | 0 | 0 | 1.365.199 | 420.000 | 1.785.199 |
| Korrektion primo afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -540.000 | 0 | 0 | -540.000 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -19.432 | 0 | 0 | -19.432 |
| Korrektion primo afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | 0 | 540.000 | 0 | 540.000 |
| Afskrivning vedrørende opskrivning aktiver | 0 | 0 | 19.432 | 0 | 19.432 |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 1.500.000 | 3.940.568 | 16.916.675 | 420.000 | 22.777.243 |
| 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 | 0 | 0 | 157.623 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -20.209 | 0 | 0 | -20.209 |
| Korrektion primo afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | 0 | -157.623 | 0 | -157.623 |
| Afskrivning vedrørende opskrivning aktiver | 0 | 0 | 20.209 | 0 | 20.209 |
| | 1.500.000 | 4.077.982 | 16.587.372 | 1.000.000 | 23.165.354 |

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.

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

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|------------------|------------------|
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 6.402.740 | 7.635.987 |
| Pensioner | 795.262 | 876.197 |
| Andre omkostninger til social sikring | 74.629 | 66.635 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 101.959 | 94.955 |
| | <u>7.374.590</u> | <u>8.673.774</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>22</u> | <u>20</u> |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 31.033.440 | 26.867.048 |
| Tilgang i årets løb | 84.585 | 4.166.391 |
| Kostpris ultimo | <u>31.118.025</u> | <u>31.033.439</u> |
| Opskrivninger primo | 5.254.091 | 5.280.000 |
| Overførsler | -25.909 | -25.909 |
| Opskrivninger ultimo | <u>5.228.182</u> | <u>5.254.091</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -10.920.605 | -10.267.019 |
| Årets afskrivninger | -939.576 | -679.496 |
| Overførsler | 25.909 | 25.909 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-11.834.272</u> | <u>-10.920.606</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>24.511.935</u> | <u>25.366.924</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger | <u>19.283.753</u> | <u>20.112.833</u> |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 7.474.059 | 7.365.777 |
| Tilgang i årets løb | 37.225 | 298.412 |
| Afgang i årets løb | 0 | -190.130 |
| Kostpris ultimo | <u>7.511.284</u> | <u>7.474.059</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -6.167.978 | -6.060.409 |
| Årets afskrivninger | -255.108 | -228.431 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 120.862 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-6.423.086</u> | <u>-6.167.978</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>1.088.198</u> | <u>1.306.081</u> |

Noter

5. Gældsforpligtelser

| | Gæld i alt 31/12 2020 | Kortfristet del af lang- fristet gæld | Langfristet gæld 31/12 2020 | Restgæld efter 5 år |
|-----------------------------------|--------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 3.590.265 | 312.000 | 3.278.265 | 1.986.000 |
| Anden gæld | 42.905 | 0 | 42.905 | 0 |
| | <u>3.633.170</u> | <u>312.000</u> | <u>3.321.170</u> | <u>1.986.000</u> |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.590 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør 24.512 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 68 kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en restløbetid på 33 måneder og en samlet restleasingydelse på 192 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jørgensen Holding af 2020 ApS, CVR-nr. 42 08 74 67 som administrationsselskab og hæfter fra og med 3. december 2020 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.