

Globex A/S

Holsbjergvej 38
2620 Albertslund

CVR-nr. 18250586

Årsrapport for 2021

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20. juni 2022

Henrik Steen Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Globex A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Globex 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 9. juni 2022

Direktion

Martin Kenneth Hansen
Direktør

Bestyrelse

Jeanette Anker Hansen
Formand

Martin Kenneth Hansen
Medlem

Henrik Steen Petersen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Globex A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Globex A/S for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for regnskabsåret 1. januar 2021 - 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 revisorers 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 10 i regnskabet, hvor det fremgår, at selskabet likviditet er udfordret. Forholdet indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabsbrugerne 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:

- * 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.

Globex A/S

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Vallensbæk, den 9. juni 2022

Sønderup I/S

statsautoriserede revisorer

CVR-nr. 31824559

Morten Rasmussen

Registreret revisor

mne12275

Globex A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Globex A/S Holsbjergvej 38 2620 Albertslund
CVR-nr.	18250586
Stiftelsesdato	19. december 1994
Hjemsted	Albertslund
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
Bestyrelse	Jeanette Anker Hansen Martin Kenneth Hansen, Direktør Henrik Steen Petersen
Direktion	Martin Kenneth Hansen, Direktør
Revisor	Sønderup I/S statsautoriserede revisorer Strandesplanaden 110, 2. sal 2665 Vallensbæk Strand
CVR-nr.	31824559
Pengeinstitut	Sydbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter på balancedagen består af salg af dæk og dækservice samt hermed beslægtet virksomhed. Selskabets væsentligste aktiviteter i regnskabsåret består af det frasolgte aktivitet vedrørende reparation og service af trailere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på kr. -979.481, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 10.452.623, og en egenkapital på kr. 6.156.073.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes på baggrund af ændringen af virksomhedsaktiviteter at det kommende regnskabsår vil give et 0-resultat. Der forventes i de kommende år herefter en fortsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter, som vil medføre positive resultatet fra 2023.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret frasolgt selskabets største aktivitet bestående af reparation, service og syn af trailere. Selskabets aktivitet består herefter af salg af dæk og dækservice samt hermed beslægtet virksomhed.

Selskabets er omfattet af regnskabsregler vedr. klasse B og er derfor fritaget for særskilt præsentation af virksomhedens ophørte aktiviteter. Poster vedrørende afhængende aktiviteter er derfor præsenteret sammen med selskabets fortsættende aktiviteter og i lighed med tidligere regnskabsår.

Indtægterne fra salget af aktiviteten er vist under hhv. fortjeneste af salg af anlæg og andre driftsindtægter.

Beløbende er angivet under noten om særlige poster, og der henvises hertil.

Selskabets likviditet er udfordret på grund af selskabets underskud i 2020 og 2021. Ledelsen har implementeret ændringer i selskabet, således at selskabet i løbet af 2022 og herefter forventes at genere et positiv cash-flow.

Finansielle risici

Som følge af usikkerheden om nuværende likviditet er tilstrækkeligt for fortsat drift, har selskabet besluttet at nedbringe lagerværdierne. Nedbringelse sker ved at sælge ud af beholdninger som ikke er tilknyttet selskabets hovedaktivitet. Beholdningen heraf udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 1.726.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Globex A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Herudover er der tilvalgt enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Arbejde udført for egen regning og opført under aktiver

Posten omfatter arbejde, der er udført for egen regning i forbindelse med udførelse af blandt andet renoveringer af køretøjer til salg, der aktiveres. Værdien måles på grundlag af registrerede direkte henførbare omkostninger som er medgået på det pågældende aktiv i form af eget arbejde mv.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-12 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Indtægter fra kapitalinteresser omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den tilknyttede virksomhed og kapitalinteressens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.,

Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målegrundlag

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	1	4.174.557	8.054.932
Personaleomkostninger	2	-5.917.675	-8.277.753
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-140.152	-485.955
Driftsresultat		-1.883.270	-708.776
Indtægter af kapitalinteresser i tilknyttede og associerede virksomheder		516.201	278.613
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		44.718	34.999
Andre finansielle indtægter		0	8.477
Finansielle omkostninger	3	-71.595	-33.772
Resultat før skat		-1.393.946	-420.459
Skat af årets resultat	4	414.465	151.205
Årets resultat		-979.481	-269.254
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		506.502	0
Overført resultat		-1.485.983	-269.253
Resultatdisponering		-979.481	-269.253

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	570.534	1.891.658
Indretning af lejede lokaler		115.871	0
Materielle anlægsaktiver		686.405	1.891.658
Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder	6, 7	4.211.366	3.695.165
Udskudte skatteaktiver		146.183	0
Deposita		1.041	0
Finansielle anlægsaktiver		4.358.590	3.695.165
Anlægsaktiver		5.044.995	5.586.823
Råvarer og hjælpematerialer		0	1.278.272
Fremstillede varer og handelsvarer		2.391.622	893.650
Varebeholdninger		2.391.622	2.171.922
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.109.924	1.858.681
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	0	77.146
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.049.889	1.108.556
Sambeskatningsbidrag		171.141	41.245
Andre tilgodehavender		385.560	167.038
Periodeafgrænsningsposter		291.138	365.862
Tilgodehavender		3.007.652	3.618.528
Likvide beholdninger		8.354	0
Omsætningsaktiver		5.407.628	5.790.450
Aktiver		10.452.623	11.377.273

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		506.502	0
Overført resultat		5.149.571	6.635.553
Egenkapital		6.156.073	7.135.553
Hensættelser til udskudt skat		0	97.141
Hensatte forpligtelser		0	97.141
Gæld til banker		0	118.252
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.453.186	523.798
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.453.186	642.050
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		619.683	100.849
Gæld til banker		1.119.500	213.728
Leverandører af varer og tjenesteydelser		571.674	948.577
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		532.507	2.146.742
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	92.633
Kortfristede gældsforpligtelser		2.843.364	3.502.529
Gældsforpligtelser		4.296.550	4.144.579
Passiver		10.452.623	11.377.273
Usikkerhed om going concern	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Ejerskab	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		
Særlige poster	15		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Reserve for netto opskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	0	6.635.554	7.135.554
Årets resultat	0	506.502	-1.485.983	-979.481
Egenkapital 31. december 2021	500.000	506.502	5.149.571	6.156.073

Selskabskapitalen er uændret i de seneste 5 regnskabsår.

Noter

1. Bruttofortjeneste/-tab

Selskabet har i regnskabsåret solgt driftsmidler, herunder i forbindelse med frasalget af hovedaktivitet. Den samlede fortjeneste af anlægsaktiver udgør t.kr. 874.

Selskabet har i forbindelse med frasalget af hovedaktivitet solgt en andel af varelageret samt aktiviteten af service og syn fra. Den samlede gevinst heraf udgør til t.kr. 462. Beløbene er indregnet som andre driftsindtægter.

Selskabet har i regnskabsåret 2020 modtaget t.kr. 447 i kompensation i forbindelse med Corona hjælpepakkerne. Beløbet er indregnet i 2020 som andre driftsindtægter.

	2021	2020
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.340.718	7.544.609
Pensioner	419.310	527.415
Andre omkostninger til social sikring	157.647	205.729
	5.917.675	8.277.753
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>13</u>	<u>15</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	12.591	0
Andre finansielle omkostninger	59.004	33.772
	71.595	33.772
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-171.141	-41.245
Regulering af udskudt skat	-243.324	-109.960
	-414.465	-151.205

Noter

	2021	2020		
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	3.644.136	3.759.702		
Tilgang i årets løb	231.255	416.552		
Afgang i årets løb	-2.822.084	-532.118		
Kostpris ultimo	1.053.307	3.644.136		
Af- og nedskrivninger primo	-1.752.478	-1.695.291		
Årets afskrivninger	-140.152	-485.955		
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.409.857	428.768		
Af- og nedskrivninger ultimo	-482.773	-1.752.478		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	570.534	1.891.658		
6. Kapitalinteresser i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	3.704.864	3.704.864		
Kostpris ultimo	3.704.864	3.704.864		
Opskrivninger primo	-9.699	4.458.253		
Årets resultat	516.201	278.613		
Modtaget udbytte	0	-4.746.565		
Opskrivninger ultimo	506.502	-9.699		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.211.366	3.695.165		
7. Oplysninger om kapitalinteresser i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Globex Ejendomsselskab ApS	Albertslund	100,00	4.211.368	516.201
			4.211.368	516.201
8. Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi af udført arbejde			0	77.146
Nettoværdi af igangværende arbejder			0	77.146
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>				
Nettotilgodehavender			0	77.146
			0	77.146

Noter

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	1.453.186	619.683	0
	1.453.186	619.683	0

10. Usikkerhed om going concern

Selskabets likviditet er udfordret på grund af selskabets underskud i 2020 og 2021. Ledelsen har implementeret ændringer i selskabet, således at selskabet i løbet af 2022 og herefter forventes at genere et positiv cash-flow.

Til sikring af finansiering af driften og fortsat drift for regnskabsåret 2022, har selskabet besluttet at nedbringe lagerværdierne. Nedbringelse sker ved at sælge ud af beholdninger, som ikke er tilknyttet selskabets hovedaktivitet. Beholdningen heraf udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 1.726.

11. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KH Holding 1997 ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Den solidariske hæftelse omfatter desuden kildeksatter af udbytter, renter og royalties, som påhviler de sambeskattede selskaber.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er udstedt virksomhedspant på 2,4 mio. kr. med pant i selskabets varedebitorer, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, lagerbeholdninger samt immaterielle rettigheder. Den regnskabsmæssige værdi på nævnte akiver udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 8.546.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for datterselskabet Globex Ejendomsselskab A/S. Forpligtelsen udgør t.kr. 1.229 pr. 31. december 2021.

13. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

KH Holding 1997 ApS, Holsbjergvej 38, 2620 Albertslund

14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingforpligtelser samt afkøbsforpligtelser for følgende beløb: Restløbetid i 7 - 56 mdr. i alt t.kr. 1.299 - Heraf vedr. t.kr. 502 forpligtelser som forfalder i 2022

15. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret solgt driftsmidler, herunder i forbindelse med frasalget af hovedaktivitet. Den samlede fortjeneste af anlægsaktiver udgør t.kr. 874.

Selskabet har i forbindelse med frasalget af hovedaktivitet solgt en andel af varelageret samt aktiviteten af service og syn fra. Den samlede gevinst heraf udgør til t.kr. 462. Beløbene er indregnet som andre driftsindtægter.

Selskabet har i regnskabsåret 2020 modtaget t.kr. 447 i kompensation i forbindelse med Corona hjælpepakkerne. Beløbet er indregnet i 2020 som andre driftsindtægter.