



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Stensbjergvej 11 · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Fax. nr.: 56 56 06 19

Mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

Aktiv Fritid ApS
Torvet 19
4600 Køge

Årsrapport
1. marts 2020 - 28. februar 2021

(CVR-nr. 20 88 61 96)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 8. juni 2021

Jesper Ladegaard Nielsen
Dirigent

Kundenr.: 1901

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4 - 6
Ledelsesberetning	side 7
Anvendt regnskabspraksis	side 8 - 12
Resultatopgørelse 1. marts 2020 til 28. februar 2021	side 13
Balance pr. 28. februar 2021	side 14 - 15
Noter	side 16 - 17

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aktiv Fritid ApS Torvet 19 4600 Køge
	CVR-nr.: 20 88 61 96 Stiftet: 29. maj 1998 Hjemsted: Køge Regnskabsår: 1. marts - 28. februar
Tilknyttede-/associerede virksomheder	Aktiv Fritid Ejendomme ApS
Bestyrelse	Jan Erik Larsen, formand Jesper Ladegaard Nielsen Michael Blædel Seidenfaden
Direktion	Jesper Ladegaard Nielsen Michael Blædel Seidenfaden
Revisor	SR Revision A/S Godkendt revisionsaktieselskab Stensbjergvej 11, 2. sal 4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. marts 2020 til 28. februar 2021 for Aktiv Fritid ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. marts 2020 til 28. februar 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 8. juni 2021

Direktion:

Jesper Ladegaard Nielsen

Michael Blædel Seidenfaden

Bestyrelse:

Jan Erik Larsen

Jesper Ladegaard Nielsen

Michael Blædel Seidenfaden

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Aktiv Fritid ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aktiv Fritid ApS for regnskabsåret 1. marts 2020 til 28. februar 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 28. februar 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts 2020 til 28. februar 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 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.

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 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:

- 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.

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.

Køge, den 8. juni 2021

SR Revision A/S

CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis

mne1167

Master i Skat

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af at drive forretning med jagt-, fiskeri- og fritidsbeklædning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktiv Fritid ApS for 2020/2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Finansielle poster

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 godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabet indgår i en sambeskatning. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedspostion og indtjeningsprofi.

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

	Brugstid
Goodwill	7 år

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger/investeringsejendomme, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode. I resultatopgørelsen medtages modersvirksomhedens andel af tilknyttede virksomheders og associerede virksomheders resultat efter skat. Ændringer i tilknyttede virksomheders og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som ”Nettoopskrivning efter den indre værdis metode” under egenkapitalen. Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder behandles efter "samtidighedsprincippet".

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens 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 er forpligtet til at dække den tilknyttede/associerede virksomheds underbalance.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, se nedenfor for beskrivelse af goodwill.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsessum og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Negative forskelsbeløb (badwill) indregnes under gældsforpligtelser og reduceres i takt med med realisering af de forhold, der ligger til grund for forskelsbeløbet.

Øvrige værdipapirer, finansielle anlægsaktiver og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

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.

Kostpris for færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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 a'contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Skyldigt sambeskatningsbidrag" eller "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag".

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto realisationsværdi.

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. marts til 28. februar

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	5.143.484	4.243.392	
Personaleomkostninger	-2.868.246	-3.217.093	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-83.065	-133.688	2
Driftsresultat	2.192.173	892.611	
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-10.318	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	13.811	0	
Andre finansielle indtægter	44.553	20.491	3
Finansielle omkostninger	-132.992	-163.293	
Resultat før skat	2.117.545	739.491	
Skat af årets resultat	-497.555	-176.035	4
Årets resultat	<u>1.619.990</u>	<u>563.456</u>	
Resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>1.619.990</u>	<u>563.456</u>	
I alt	<u>1.619.990</u>	<u>563.456</u>	

Balance pr. 28. februar

Aktiver

	2020/2021	2019/2020	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	147.618	176.190	
I alt	147.618	176.190	
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	279.224	110.270	
Indretning af lejede lokaler	51.448	46.883	
I alt	330.672	157.153	
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	5
Andre værdipapirer og kapitalandele	184.811	171.000	
I alt	184.811	171.000	
Anlægsaktiver i alt	663.101	504.343	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer	10.423.281	12.093.850	
I alt	10.423.281	12.093.850	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.219.849	1.684.631	
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.100.912	755.124	
Andre tilgodehavender	605.289	225.253	
Periodeafgrænsningsposter	37.446	128.061	
I alt	3.963.496	2.793.069	
Likvide beholdninger	20.993	149.857	
Omsætningsaktiver i alt	14.407.770	15.036.776	
Aktiver i alt	15.070.871	15.541.119	

Balance pr. 28. februar

Passiver

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	200.000	200.000	
Overført resultat	7.198.551	5.578.560	6
	<u>7.398.551</u>	<u>5.778.560</u>	
Egenkapital i alt			
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	128.764	511.212	
	<u>128.764</u>	<u>511.212</u>	
I alt			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	2.363.306	4.839.689	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	75.160	400	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.710.899	2.847.058	
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	36.194	228.193	
Anden gæld	2.535.994	1.295.303	
Skyldig selskabsskat	811.917	5.570	
Skyldig sambeskatningsbidrag	10.086	35.134	
	<u>7.543.556</u>	<u>9.251.347</u>	
I alt			
Gældsforpligtelser i alt	<u>7.543.556</u>	<u>9.251.347</u>	
Passiver i alt	<u>15.070.871</u>	<u>15.541.119</u>	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			7
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			8
Særlige poster			9

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 8.		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	2.547.273	2.854.847
Pensioner	250.936	258.973
Andre omkostninger til social sikring	70.037	103.273
I alt	<u>2.868.246</u>	<u>3.217.093</u>
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	28.572	23.810
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.803	92.934
Indretning af lejede lokaler	17.690	16.944
I alt	<u>83.065</u>	<u>133.688</u>
Note 3 Andre finansielle indtægter		
Renter tilknyttede virksomheder	47.553	19.892
Andre finansielle indtægter	-3.000	599
I alt	<u>44.553</u>	<u>20.491</u>
Note 4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	869.917	67.570
Regulering af udskudt skat	-382.448	73.332
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1
Skyldig sambeskatningsbidrag	10.086	35.134
I alt	<u>497.555</u>	<u>176.035</u>

Note 5 Finansielle anlægsaktiver

Specifikation af tilknyttede virksomheder:

	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Aktiv Fritid Ejendomme ApS	100	-145.596	-35.739

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
Note 6 Overført resultat		
Overført fra tidligere år	5.578.561	5.015.104
Årets resultat	<u>1.619.990</u>	<u>563.456</u>
I alt	<u><u>7.198.551</u></u>	<u><u>5.578.560</u></u>

Note 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Der er stillet garanti for betaling af deposita til PHJ Ejendomme A/S med kr. 154.031 samt garanti til Jaguar Gruppen A/S med kr. 250.000,-.

Der er desuden stillet kaution for dattervirksomhedens bankengagement.

Hæftelse ved sambeskatning

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst.

Minoritetsselskaber hæfter alene subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskattede indkomst og begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Note 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank givet håndpant i ejerpantebrev stort kr. 245.000 med pant i driftsmidler og goodwill i den i lejede lokaler etablerede virksomhed beliggende Torvet 19H, Køge.

Der er til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank desuden tinglyst skadeløsbrev stort kr. 750.000 med pant i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning/topografi, driftsinventar og driftsmateriel.

Note 9 Særlige poster

Selskabet har modtaget kompensation for omsætning, løn og faste omkostninger i forbindelse med Covid-19 epidemien, på i alt kr. 1.347.365,-.

Beløbet fremgår under andre driftsindtægter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jesper Ladegaard Nielsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-025296551560
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 13:13:57
Underskrevet med NemID

Jesper Ladegaard Nielsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-025296551560
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 13:13:57
Underskrevet med NemID

Jesper Ladegaard Nielsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-025296551560
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 13:13:57
Underskrevet med NemID

Michael Blædel Seidenfaden

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-764423689837
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 12:51:38
Underskrevet med NemID

Michael Blædel Seidenfaden

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-764423689837
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 12:51:38
Underskrevet med NemID

Jan Erik Larsen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-309436519497
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 13:22:38
Underskrevet med NemID

Per Riis

Som Revisor NEM ID
På vegne af SR Revision A/S
RID: 1143018405922
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2021 kl.: 20:06:35
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1c2665e5sXy242465834