

Boligexperten Administration A/S

Vesterbrogade 12 1620 København V CVR-nr. 21 39 72 45

Årsrapport for 2021 (22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2022

Preben Løth Christensen dirigent

København: Indiakaj 6 ● DK-2100 København Ø Amager: Raffinaderivej 8 ● DK-2300 København S

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
1. januar - 31. december 2021	
Balance pr. 31. december 2021	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Boligexperten Administration 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2022

Direktion

Preben Løth Christensen direktør

Bestyrelse

Preben Løth Christensen

Johnny Christian Rieck

Anette Lundholm Malmberg

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Boligexperten Administration A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Boligexperten Administration A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 - 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's 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 31. maj 2022

TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR-nr. 29 16 85 04

Torben Peter Madsen statsautoriseret revisor MNE-nr. mne33231

Selskabsoplysninger

Selskabet Boligexperten Administration A/S

Vesterbrogade 12 1620 København V

Telefon: 33229941

E-mail: adm@boligexperten.dk

Hjemmeside: www.boligexperten.dk

CVR-nr.: 21 39 72 45

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Stiftet: 1. januar 1999 Regnskabsår: 22. regnskabsår

Hjemsted: København

Bestyrelse Preben Løth Christensen

Johnny Christian Rieck Anette Lundholm Malmberg

Direktion Preben Løth Christensen, direktør

Revision TT Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Indiakaj 6

2100 København Ø

Generalforsamling Ordinær generalforsamling afholdes 14. juni 2022 på selskabets

adresse.

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2021	2020	2019	2018	2017
Hovedtal					
Nettoomsætning	73.105	66.526	64.670	53.750	51.377
Bruttofortjeneste	57.474	52.231	47.088	40.472	38.271
Resultat før af- og nedskrivninger	14.553	12.571	10.859	8.274	7.176
Resultat før finansielle poster	13.370	11.417	9.828	7.293	6.086
Årets resultat	10.455	8.881	7.674	5.654	4.821
Balancesum	22.471	20.728	20.665	19.164	21.491
Egenkapital	10.783	7.328	4.447	3.403	3.920
Antal medarbejdere	56	55	51	46	44
Nøgletal					
Bruttomargin	78,6%	78,5%	72,8%	75,3%	74,5%
Overskudsgrad	18,3%	17,2%	15,2%	13,6%	11,8%
Afkastningsgrad	61,9%	55,2%	49,4%	35,9%	56,6%
Soliditetsgrad	48,0%	35,4%	21,5%	17,8%	18,2%
Forrentning af egenkapital	115,5%	150,8%	195,5%	154,4%	246,0%
Likviditetsgrad	198,7%	149,7%	95,2%	88,1%	93,7%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ved ændring af regnskabspraksis er der ikke foretaget tilpasning af sammenligningstal tilbage fra 2018 og tidligere år.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med administration af ejer- og andelsboligforneninger samt økonomisk, juridisk og teknisk styring af bygge-, renoverings- og byfornyelsesprojekter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 10.455.455, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 10.783.224.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Boligexperten Administration A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af administratorydelser og anden rådgivning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Endvidere indregnes Igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 7 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Hoved- og nøgletalsoversigt	
Forklaring af nøgletal.	
	Bruttoresultat x 100
Bruttomargin	Nettoomsætning
Outside was d	Resultat før finansielle poster x 100
Overskudsgrad	Nettoomsætning
	Resultat før finansielle poster x 100
Afkastningsgrad	Gennemsnitlige aktiver
	Egenkapital, ultimo x 100
Soliditetsgrad	Samlede aktiver ultimo
	Ordinært resultat efter skat x 100
Forrentning af egenkapital	Gennemsnitlig egenkapital
	Omeostningesktiver v 100
Likviditetsgrad	Omsætningsaktiver x 100 Kortfristet gæld
-	kortinistet gælu

Resultatopgørelse

1. januar - 31. december 2021

	Note	2021	2020
Nettoomsætning		73.105.340	66.525.983
Andre eksterne omkostninger		-15.631.193	-14.295.157
Bruttoresultat		57.474.147	52.230.826
Personaleomkostninger	1	-42.920.868	-39.660.315
Resultat før af- og nedskrivninger		14.553.279	12.570.511
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-1.183.066	-1.153.464
Resultat før finansielle poster		13.370.213	11.417.047
Finansielle indtægter	2	81.859	135.991
Finansielle omkostninger		-45.258	-143.639
Resultat før skat		13.406.814	11.409.399
Skat af årets resultat	3	-2.951.359	-2.528.137
Årets resultat		10.455.455	8.881.262
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		7.000.000	6.000.000
Overført resultat		3.455.455	2.881.262
		10.455.455	8.881.262

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021	2020
Aktiver			
Goodwill		102.000	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	102.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.304.342	2.518.566
Indretning af lejede lokaler		1.314.606	1.292.207
Materielle anlægsaktiver	5	3.618.948	3.810.773
Andre kapitalandele	6	1.125.000	1.125.000
Deposita	6	1.607.505	1.564.912
Finansielle anlægsaktiver		2.732.505	2.689.912
Anlægsaktiver i alt		6.453.453	6.500.685
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.850.792	4.260.284
lgangværende arbejder for fremmed regning		219.635	1.493.091
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.312.969	5.992.721
Andre tilgodehavender		1.784.395	1.087.059
Periodeafgrænsningsposter		854.968	663.145
Tilgodehavender		11.022.759	13.496.300
Likvide beholdninger		4.995.147	731.197
Omsætningsaktiver i alt		16.017.906	14.227.497
Aktiver i alt		22.471.359	20.728.182

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021	2020
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		10.283.224	6.827.769
Egenkapital	7	10.783.224	7.327.769
Hensættelse til udskudt skat		86.044	121.471
Hensatte forpligtelser i alt		86.044	121.471
Anden gæld		3.540.196	3.773.666
Langfristede gældsforpligtelser	8	3.540.196	3.773.666
Kreditinstitutter		5.077	8.630
Modtagne forudbetalinger fra kunder		255.408	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.770.083	704.986
Selskabsskat		2.986.786	2.555.036
Anden gæld		3.044.541	6.236.624
Kortfristede gældsforpligtelser		8.061.895	9.505.276
Gældsforpligtelser i alt		11.602.091	13.278.942
Passiver i alt		22.471.359	20.728.182
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	l alt
Egenkapital primo	500.000	6.827.769	0	7.327.769
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-7.000.000	-7.000.000
Årets resultat	0	3.455.455	7.000.000	10.455.455
Egenkapital ultimo	500.000	10.283.224	0	10.783.224

Noter

		2021	2020
1	Personaleomkostninger		
	Lønninger	38.870.057	36.094.656
	Pensioner	3.632.920	3.228.645
	Andre omkostninger til social sikring	417.891	337.014
		42.920.868	39.660.315
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	56	55
2	Finansielle indtægter		
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	81.859	133.758
	Andre finansielle indtægter	0	2.233
		81.859	135.991
3	Skat af årets resultat		
	Årets aktuelle skat	2.986.786	2.555.036
	Regulering af udskudt skat	-35.427	-26.899
		2.951.359	2.528.137

Noter

4 Immaterielle anlægsaktive	er
-----------------------------	----

	Goodwill
Kostpris primo	0
Tilgang i årets løb	119.000
Kostpris ultimo	119.000
Af- og nedskrivninger primo	0
Årets afskrivninger	17.000
Af- og nedskrivninger ultimo	17.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	102.000

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris primo	14.696.145	6.772.392
Tilgang i årets løb	660.731	313.510
Kostpris ultimo	15.356.876	7.085.902
Af- og nedskrivninger primo	12.177.579	5.480.185
Årets afskrivninger	874.955	291.111
Af- og nedskrivninger ultimo	13.052.534	5.771.296
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.304.342	1.314.606

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

	Andre		
	kapitalandele	Deposita	
Kostpris primo	1.125.000	1.564.912	
Tilgang i årets løb	0	42.593	
Kostpris ultimo	1.125.000	1.607.505	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.125.000	1.607.505	

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

Anden gæld	3.773.666 3.773.666	3.540.196 3.540.196	<u>0</u>	0 0
Anden gæld	3.773.666	3.540.196	0	0
	primo	ultimo	næste år	efter 5 år
	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld

9 Eventualforpligtelser

Leasingkontrakter

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler som årligt andrager t.kr. 227. De samlede forpligtelser udgør t.kr. 511 og løber over 20-36 måneder (restløbetid).

Lejemål

Selskabet har årlige huslejeforpligtelser på t.kr. 3.020. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel svarende til t.kr. 1.510.

9 Eventualforpligtelser (fortsat)

Eventualforpligtelser overfor moder og tilknyttede selskaber

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Patini Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld, som udgør kr. 0 pr. 31. december 2021, har selskabet givet pant for t.kr. 3.500 i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, varelagre, køretøjer, driftsmidler mv. og goodwill efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 13.161.