

# **LOGISTIK CENTRALEN A/S**

**Telehøjen 6, 5220 Odense SØ**

**CVR-nr. 21 82 08 73**

## **Årsrapport**

**1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. november 2021.

## **Indholdsfortegnelse**

---

|   | <b><u>Side</u></b> |
|---|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |                    |
| Ledelsespåtegning                                       | 1                  |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |                    |
| Selskabsoplysninger                                     | 4                  |
| Ledelsesberetning                                       | 5                  |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>         |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 7                  |
| Resultatopgørelse                                       | 11                 |
| Balance   | 12                 |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 14                 |
| Noter   | 15                 |

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for LOGISTIK CENTRALEN 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, den 16. november 2021

### Direktion

Dennis Just  
Adm. direktør

Morten Christiansen

### Bestyrelse

Claus Andresen Moltrup  
Formand

Michael Kim Wiuff

Dennis Just

Mathilde Viberg Just

Morten Christiansen

# **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

## **Til kapitalejerne i LOGISTIK CENTRALEN A/S**

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LOGISTIK CENTRALEN A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske 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.

Odense, den 16. november 2021

### **Revision & Råd**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen

Statsautoriseret revisor  
mne9638

## Selskabsoplysninger

---

|                   |  |
|-------------------|--|
| <b>Selskabet</b>  | LOGISTIK CENTRALEN A/S<br>Telehøjen 6<br>5220 Odense SØ<br><br>Telefon: 70278511<br><br>CVR-nr.: 21 82 08 73<br>Stiftet: 21. juni 1999<br>Hjemsted: Odense<br>Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021<br>23. regnskabsår |
| <b>Bestyrelse</b> | Claus Andresen Moltrup, Formand<br>Michael Kim Wiuff<br>Dennis Just<br>Mathilde Viberg Just<br>Morten Christiansen   |
| <b>Direktion</b>  | Dennis Just, Adm. direktør<br>Morten Christiansen  |
| <b>Revision</b>   | Revision & Råd<br>Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Svendborgvej 83<br>5260 Odense S   |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter transport, logistik og lageropbevaring i Danmark samt anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 22.815.816 kr. mod 23.147.959 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 170.668 kr. mod 33.112 kr. sidste år.

Forventningen til årets resultat var noget højere end det realiserede. I lyset af COVID-19 udfordringerne i store dele af regnskabsåret betragtes resultatet dog som tilfredsstillende. En del af vores kunder indenfor messeudstyr og restauration har i perioder ligget helt underdrejet. Derfor har vi både i starten og i midten af regnskabsåret haft dele af arbejdsstyrken hjemsendt med lønkomensation, som alternativ til at opsiges medarbejderne. Der er modtaget komensationer fra Erhvervsstyrelsens COVID-19 hjælpepakkeordninger på i alt kr. 951.100 jf. note 1, mens Logistik Centralens egenbetaling til ordningen udgør kr. 106.000. Efter at samfundet er åbnet op igen, har vi haft brug for alle medarbejdere og ansat yderligere 6 mand.

I regnskabsåret har vi fortsat den tidligere igangsatte omstilling af virksomheden henimod at levere ydelser direkte til slutkunder i Logistik Centralens eget navn, i stedet for at agere underleverandør for andre transportører. I store træk er vi nu på plads med denne omstilling, hvor kerneydelsen er at tilbyde kombinationen af lagerhotel og direkte transporter til professionelle aktører. Der er blandt andet indgået to nye betydelige aftaler omkring landsdækkende transporter.

### Den forventede udvikling

Også i det kommende år vil Logistik Centralen fokusere på levering af logistikløsninger under ordnede forhold. Det er ledelsens opfattelse at de nye regler omkring cabotagekørsel, der trådte i kraft den 1. januar 2021, hvor også udenlandske chaffører skal have lønninger svarende til de danske overenskomster, har haft en gunstig indvirkning på konkurrencesituationen.

Under COVID-19 pandemien har lagerhotellet ikke været fyldt, men fra oktober 2020 er efterspørgslen steget markant og lagerhotellet er nu igen fyldt op med kundernes varer. Den fortsatte store efterspørgsel fra eksisterende og nye kunder har betydet, at Logistik Centralen har indgået aftale om et nyt lejemål på 4.500 m<sup>2</sup> med opstart november 2021, for at kunne imødekomme den øgede efterspørgsel. Samlet set råder Logistik Centralen nu over 20.000 m<sup>2</sup> lagerhotel.

Det er ledelsens opfattelse, at der fortsat er stor efterspørgsel efter transport- og logistikløsninger, der er tilpasset den enkelte kundes behov, og hvor ydelsen leveres af kvalitetsbevidste medarbejdere til konkurrencedygtige priser.

Ledelsen budgetterer med et pænt overskud og en positiv pengestrøm i 2021/2022 og fremefter.

## **Ledelsesberetning**

---

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der har betydning for virksomhedens finansielle situation.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for LOGISTIK CENTRALEN A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, videregivet fragt, direkte kørselsomkostninger, ændring i lagre af handelsvarer, 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.

Videregivet fragt omfatter omkostninger til fremmede vognmænd.

Direkte kørselsomkostninger omfatter brændstof, reparation og vedligeholdelse, vægtafgift og forsikring samt øvrige omkostninger vedrørende drift af vare- og lastbiler.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af 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 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 finansielle omkostninger ved finansiel leasing m.v.

## 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.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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.

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

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

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Leasingaktiver                          | 3-6 år   | 2-30 %    |
| Indretning af lejede lokaler            | 2-7 år   | 0-22 %    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1-5 år   | 0-100 %   |

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.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

## **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 og for betalte acontoskatter.

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 nettorealisationseværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

| <u>Note</u>                                       | 2020/21<br>kr.    | 2019/20<br>kr.    |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>22.815.816</b> | <b>23.147.959</b> |
| 2 Personaleomkostninger                           | -20.189.150       | -20.714.499       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -2.155.185        | -2.035.866        |
| <b>Driftsresultat</b>                             | <b>471.481</b>    | <b>397.594</b>    |
| Andre finansielle indtægter                       | 2.471             | 241               |
| Øvrige finansielle omkostninger                   | -224.624          | -315.447          |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>249.328</b>    | <b>82.388</b>     |
| 3 Skat af årets resultat                          | -78.660           | -49.276           |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>170.668</b>    | <b>33.112</b>     |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                   |                   |
| Overføres til overført resultat                   | 170.668           | 33.112            |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>170.668</b>    | <b>33.112</b>     |

## Balance 30. juni

---

| <u>Note</u>                                 | 2021<br>kr.              | 2020<br>kr.              |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |                          |                          |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |                          |                          |
| 4 Indretning lejede lokaler                 | 120.721                  | 222.030                  |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar   | 5.841.752                | 6.925.652                |
| Materielle anlægsaktiver i alt              | <u>5.962.473</u>         | <u>7.147.682</u>         |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b><u>5.962.473</u></b>  | <b><u>7.147.682</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                          |                          |
| Fremstillede varer og handelsvarer          | 228.200                  | 196.800                  |
| Varebeholdninger i alt                      | <u>228.200</u>           | <u>196.800</u>           |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 8.272.740                | 5.966.924                |
| Andre tilgodehavender                       | 919.667                  | 618.496                  |
| Periodeafgrænsningsposter                   | 249.445                  | 126.159                  |
| Tilgodehavender i alt                       | <u>9.441.852</u>         | <u>6.711.579</u>         |
| Likvide beholdninger                        | <u>1.870.826</u>         | <u>0</u>                 |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b><u>11.540.878</u></b> | <b><u>6.908.379</u></b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>                        | <b><u>17.503.351</u></b> | <b><u>14.056.061</u></b> |

## Balance 30. juni

---

| <u>Note</u>                                    | 2021<br>kr.       | 2020<br>kr.       |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>                                |                   |                   |
| <b>Egenkapital</b>                             |                   |                   |
| Virksomhedskapital                             | 500.000           | 500.000           |
| Overført resultat                              | 276.831           | 106.163           |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>776.831</b>    | <b>606.163</b>    |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                  |                   |                   |
| Hensættelser til udskudt skat                  | 146.309           | 67.649            |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>            | <b>146.309</b>    | <b>67.649</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                   |                   |
| Leasingforpligtelser                           | 2.268.329         | 2.984.922         |
| Anden gæld                                     | 1.412.279         | 1.576.942         |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser i alt        | 3.680.608         | 4.561.864         |
| 5 Kortfristet del af langfristet gæld          | 1.383.135         | 1.012.067         |
| Gæld til pengeinstitutter                      | 0                 | 71.392            |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 3.579.575         | 3.466.365         |
| Anden gæld                                     | 7.936.893         | 4.270.561         |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 12.899.603        | 8.820.385         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>16.580.211</b> | <b>13.382.249</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>17.503.351</b> | <b>14.056.061</b> |
| <b>1 Særlige poster</b>                        |                   |                   |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                   |                   |
| <b>7 Eventualposter</b>                        |                   |                   |

## Egenkapitaloppgørelse

---

|  | <b>Virksomheds-<br/>kapital<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|--|---|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital 1. juli 2020                 | 500.000                                 | 106.163                              | 606.163              |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                                       | 170.668                              | 170.668              |
|  | <b>500.000</b>                          | <b>276.831</b>                       | <b>776.831</b>       |



## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, herunder væsentlige beløb af engangskarakter.

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:

|                |                |                  |
|----------------|----------------|------------------|
| Lønkomensation | 951.100        | 1.048.300        |
|                | <u>951.100</u> | <u>1.048.300</u> |

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

|   |                       |                         |
|---|-----------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste                       | 951.100               | 1.048.300               |
| <b>Resultat af særlige poster netto</b> | <b><u>951.100</u></b> | <b><u>1.048.300</u></b> |

### 2. Personaleomkostninger

|                                       |                   |                   |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Lønninger og gager                    | 17.544.048        | 18.020.723        |
| Pensioner                             | 2.221.615         | 2.254.345         |
| Andre omkostninger til social sikring | 423.487           | 439.431           |
|                                       | <u>20.189.150</u> | <u>20.714.499</u> |

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>43</u> | <u>47</u> |
|--|-----------|-----------|

### 3. Skat af årets resultat

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Årets regulering af udskudt skat | 78.660        | 49.276        |
|                                  | <u>78.660</u> | <u>49.276</u> |

## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

|   | <b>Indretning<br/>lejede lokaler<br/>kr.</b> | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar<br/>kr.</b> |
|---|--|--|
| Kostpris 1. juli 2020                                       | 985.497                                      | 13.852.115   |
| Tilgang   | 21.234                                       | 3.957.593  |
| Afgang  | 0  | -8.533.274   |
| <b>Kostpris 30. juni 2021</b>                               | <b>1.006.731</b>                             | <b>9.276.434</b>   |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2020                          | 763.467                                      | 6.926.463  |
| Korrektion primo  | 0  | 8.060  |
| Årets afskrivninger   | 122.543                                      | 2.032.642  |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0  | -5.532.483   |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>                  | <b>886.010</b>                               | <b>3.434.682</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>                  | <b>120.721</b>                               | <b>5.841.752</b>   |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på      |  | <u>3.959.014</u>   |

### 5. Gældsforpligtelser

|                      | <b>Gæld i alt<br/>30/6 2021<br/>kr.</b> | <b>Kortfristet<br/>del af lang-<br/>fristet gæld<br/>kr.</b> | <b>Langfristet<br/>gæld<br/>30/6 2021<br/>kr.</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år<br/>kr.</b> |
|----------------------|---|--|---|--|
| Leasingforpligtelser | 3.194.284                               | 925.955  | 2.268.329   | 137.119                                |
| Anden gæld           | 1.869.459                               | 457.180  | 1.412.279   | 0                                      |
|                      | <b>5.063.743</b>                        | <b>1.383.135</b>   | <b>3.680.608</b>                                  | <b>137.119</b>                         |

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant stort kr. 3.000.000 med pant i simple fordringer med en bogført værdi på kr. 8.272.740.

Afgivet betalingsgaranti for leje af lokaler udgør pr. 30. juni 2021 kr. 375.000.

Afgivet betalingsgaranti til sikkerhed for færdselsstyrelsen udgør pr. 30. juni 2021 kr. 74.250.

Afgivet betalingsgaranti til sikkerhed for anden kreditor udgør pr. 30. juni 2021 kr. 45.000.

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør kr. 3.959.014 jf. note 4 materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiell leasing.

Leje- og leasingforpligtelse med fradrag af leasing deposita er pr. 30. juni 2021 opgjort til kr. 3.180.699, heraf er kr. 3.194.284 afsat som gældsforpligtelse i balancen i forbindelse med aktivering af leasingaktiverne.

Leasingforpligtelse vedrørende operationel leasing udgør pr. 30. juni 2021 kr. 3.314.041.

Huslejeforpligtelse udgør pr. 30. juni 2021 kr. 26.895.882. Forpligtelsen er i det væsentlige baseret på huslejekontrakter med 10 års uopsigelighed.