

Servicefirmaet Renell A/S

Hjemstedsadresse: Haderslevvej 18, 3000 Helsingør

CVR-nummer 26 09 62 94

Årsrapporten 2021

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2022

Peter Skau-Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse	19
Noter til årsregnskabet	20

Selskabsoplysninger

Selskabet	Servicefirmaet Renell A/S Haderslevvej 18 3000 Helsingør Hjemstedskommune: Helsingør
Bestyrelse	Finn Elleskov Christensen, formand Simon Tidsvilde Elleskov Peter Skau-Andersen
Direktion	Simon Tidsvilde Elleskov
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Revision	BDO statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V
Bank	Jyske Bank I.L. Tvedesvej 7 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	21. juni 2001
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsætning	253.810	226.002	169.184	155.146	141.148
Bruttofortjeneste	229.095	203.815	149.019	135.372	123.909
Resultat af primær drift	3.511	11.177	7.698	8.084	8.394
Finansielle poster, netto	-369	-289	-54	-32	-34
Årets resultat	2.520	8.507	5.899	6.261	6.507
Anlægsaktiver	36.039	32.787	28.258	19.291	13.124
Omsætningsaktiver	48.817	60.218	29.238	31.227	31.116
Aktiver i alt	84.856	93.005	57.496	50.518	44.240
Selskabskapital	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Egenkapital	34.837	34.817	27.310	22.911	18.650
Hensættelser	99	0	199	156	285
Langfristet gæld	10.690	16.779	5.578	681	942
Kortfristet gæld	39.230	41.409	24.409	26.770	24.363
Passiver i alt	84.856	93.005	57.496	50.518	44.240
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	-10.575	10.826	11.718	8.211	12.054
- investeringsaktivitet	-5.481	-6.303	-10.550	-7.278	-2.035
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-5.481	-6.303	-10.550	-7.278	-2.035
- finansieringsaktivitet	5.225	-1.680	-1.773	-2.273	-2.273
Årets forskydning i likvider	-10.831	2.842	-605	-1.340	7.746
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	4,1	12,0	13,4	16,0	19,0
Likviditetsgrad	124,4	145,4	119,8	116,6	127,7
Soliditetsgrad	41,1	37,4	47,5	45,4	42,2
Forrentning af egenkapitalen	7,2	27,4	23,5	30,1	39,7
Antal medarbejdere	596	518	400	373	335

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde alle former for rengøringsydelser til erhvervsmarkedet, private og offentlige institutioner, herunder at tilbyde visiteret praktisk hjælp til borgere i Helsingør kommune.

Derudover beskæftiger selskabet sig med ejendomsservice, vinduespolering, skadeservice, vicevært opgaver, herunder mindre ejendomsrenoveringsopgaver og haveservice, ligeledes til erhvervsmarkedet, private og offentlige institutioner.

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets omsætning udgør i 2021 253.810 t.kr., hvilket udgør en stigning på 27.808 t.kr. svarende til ca. 12% i forhold til 2020.

Årets resultat før skat udviser et overskud før skat på 3.142 t.kr. imod et overskud på 10.888 t.kr. i regnskabsåret 2019.

Markedet er på det generelle plan fortsat ekstremt konkurrencepræget, hvilket afspejler sig i prissætningen af opgaver.

Ledelsen finder selskabets resultat tilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerheder ved indregning eller måling af de økonomiske forhold i det aflagte årsregnskab.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold der har påvirket indregningen eller målingen.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer ikke at den økonomiske udvikling vil fortsætte i det kommende regnskabsår. Dette bl.a. pga. af frafald af en stor del af den ekstra rengøring, der er udført i forbindelse med Covid-19 i 2021. Der er desuden en del af virksomhedens offentlige kontrakter der kommer til udløb.

Særlige risici:

Selskabets risikostyring, herunder interne kontroller i forbindelse med den økonomiske rapporteringsproces, optimeres løbende med henblik på at effektivisere driften og det økonomiske resultat, samt at minimere risikoen for fejl og mangler i drift - og økonomirapporteringen.

Ledelsesberetning

Særlige risici (fortsat):

Den daglige ledelse - og bestyrelse vurderer regelmæssigt, om selskabet har tilstrækkelig kapitaladgang samt om kapitalstrukturen er i overensstemmelse med selskabets og ejernes interesser. Der er ikke foretaget ændringer i 2021 af selskabets retningslinjer og procedurer for styring og forvaltning af kapitalstrukturen.

Pr. 31. december 2021 udgjorde selskabet rentebærende gæld netto i alt 7.725 t.kr. hvilket vurderes som værende tilfredsstillende, ligesom det vurderes, at den nuværende kapitalstruktur giver den nødvendige fleksibilitet for at leve op til selskabets nuværende strategi. Herudover er der 10,7 mio.kr. i indefrosne feriepenge, der forrentes.

Selskabets mål og politikker for styring af finansielle risici samt selskabets risikoeksponering, når det gælder anvendelsen af finansielle instrumenter

Det er ledelsens vurdering at der i selskabet ikke er finansielle risici af nævneværdig forstand.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning d. 31. december 2021 ikke indtruffet begivenheder, som selskabets ledelse er bekendt med, der væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle position eller fremtidsudsigter.

Vidensressourcer.

Selskabet har i 2021 beskæftiget ca. 1500 medarbejdere, hvoraf flere er deltidsbeskæftiget og andre har været ansat tidsbegrænset. Selskabet har ca. 950 medarbejdere beskæftiget ved regnskabsafslutning.

Selskabet arbejder målrettet på at fastholde de mest kvalificerede og motiverede medarbejdere, idet en fastholdelse og dermed en lavere medarbejderomsætning er vigtig, da kvalificerede medarbejdere, der kender selskabets manualer, materialer, maskiner og gældende rutiner, er en forudsætning for at selskabet kan leve op til de økonomiske mål og den positive udvikling.

Selskabets samfundsansvar:

Ledelse og bestyrelse ønsker, at selskabet ansvarligt skal bidrage til en bæredygtig udvikling i samfundet, hvorfor ledelsen fortsat arbejder med at udarbejde og udvikle en række adfærdsregler omkring blandt andet miljø, medarbejdere og samfund, som både selskabet og selskabets samarbejdspartnere skal være forpligtiget til at overholde.

Selskabet vil endvidere arbejde målrettet på, at alle vores medarbejdere skal have de bedste muligheder for at skabe sig en karriere i selskabet. Det motiverer den enkelte medarbejder, og det skaber værdi for selskabet, at selskabet udnytter det potentiale, der ligger i en alsidig og mangfoldig medarbejderskare.

Ledelsesberetning

Corporate Governance:

Selskabets bestyrelse og direktion søger til stadighed at sikre, at selskabets ledelsesstruktur og kontrolsystemer er hensigtsmæssige og fungerer tilfredsstillende.

Ledelsen vurderer løbende om dette er tilfældet.

Grundlaget for tilrettelæggelsen af ledelsens opgaver er blandt andet selskabsloven, årsregnskabsloven, selskabets vedtægter samt god praksis for selskaber af samme størrelse og aktiviteter.

Det betyder, at bestyrelsen og ledelsen i forbindelse med regnskabsafslæggelsesprocessen har særlig fokus på regnskabspraksis på væsentlige områder og væsentlige regnskabsmæssige skøn, herunder eventuelle transaktioner med nærtstående parter samt usikkerhed og risici.

Sammen med revisionen vurderes løbende kvaliteten af selskabets interne kontrolsystemer, ligesom revisors uafhængighed løbende sikres.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Servicefirmaet Renell A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør den 20. maj 2022

Direktion

Simon Tidsvilde Elleskov

Bestyrelse

Finn Elleskov Christensen
formand

Simon Tidsvilde Elleskov

Peter Skau-Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Servicefirmaet Renell A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Servicefirmaet Renell A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 og pengestrømme 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 revisors 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.

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 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Helsingør, den 20. maj 2022
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør
CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
mne32274

København, den 20. maj 2022
BDO statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29, 1561 København V
CVR nummer 20 22 26 70

Peter Rasborg
statsautoriseret revisor
mne16537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Servicefirmaet Renell A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder, mellemstor virksomhed.

Ændring som følge af ændret præsentation

I årsrapporten for 2020 var indtægter ved lønrefusioner modregnet i personaleomkostningerne, hvilket ikke var i overensstemmelse med bruttoprincippet i årsregnskabsloven. Lønrefusioner skulle indgå i regnskabsposten "Andre driftsindtægter".

Den ændrede præsentation er indarbejdet i sammenligningstallene i årsrapporten for 2021 og bevirker, at regnskabsposten "Andre driftsindtægter" i resultatopgørelsen er forøget med 3.488.849 kr. og regnskabsposten "Personaleomkostninger" er forøget med 3.488.849 kr.

Den ændrede præsentation har ingen resultatpåvirkning for 2020. Egenkapitalen og balancesummen for 2020 er ikke påvirket.

Den anvendte regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Omregning af fremmed valuta

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

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta, fortsat

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af rengøringsydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materialer og direkte ekstern assistance der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Operationelle leasingomkostninger

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser 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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder lejeindtægter, lønrefusioner og fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt kunst måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en teknisk levetid under 2 år indregnes ikke som et anlægsaktiv, men udgiftsføres i købsåret.

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

Bygninger	30	år	Scrapværdi 50-85%
Tekniske anlæg og maskiner	3 – 10	år	Scrapværdi 0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 10	år	Scrapværdi 0-10%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis selskabets realiserede afkast af et aktiv eller en gruppe af aktiver er lavere end forventet, anses dette som indikation på værdiforringelse.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver, fortsat

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Varebeholdninger

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

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

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

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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og – udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld samt udbyttebetaling til aktionærerne.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

Hoved- og nøgletal

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Dansk Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til ledelsesberetningen hvor definitionerne er beskrevet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020
Nettoomsætning	253.810.304	226.002.498
Vareforbrug	17.434.171	16.061.100
Andre driftsindtægter	6.479.543	5.195.608
Andre eksterne omkostninger	13.760.443	11.322.024
Bruttofortjeneste	229.095.233	203.814.982
1 Personaleomkostninger	223.354.134	190.863.199
7 Afskrivninger	2.174.849	1.774.407
Andre driftsomkostninger	54.766	0
Resultat af primær drift	3.511.484	11.177.376
2 Finansielle indtægter	31.215	20.297
3 Finansielle omkostninger	400.295	309.307
Resultat før skat	3.142.404	10.888.366
4 Skat af årets resultat	622.594	2.381.269
Årets resultat	2.519.810	8.507.097

Balance 31. december

Aktiver

Note		2021	2020
6	Grunde og bygninger	26.634.293	24.212.092
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.404.793	8.575.217
	Materielle anlægsaktiver	36.039.086	32.787.309
	Anlægsaktiver	36.039.086	32.787.309
	Råvarer og hjælpematerialer	727.781	666.929
	Varebeholdninger	727.781	666.929
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	37.867.943	30.870.088
8	Andre tilgodehavender	6.252.618	16.159.023
11	Udskudt skatteaktiv	0	43.911
	Tilgodehavende selskabsskat	2.434.334	0
9	Periodeafgrænsningsposter	584.918	711.561
	Tilgodehavender	47.139.813	47.784.583
10	Værdipapirer	44.484	30.769
	Likvide beholdninger	904.451	11.735.333
	Omsætningsaktiver	48.816.529	60.217.614
	Aktiver i alt	84.855.615	93.004.923

Balance 31. december

Passiver

Note		2021	2020
	Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	33.837.183	31.317.373
	Foreslået udbytte	0	2.500.000
	Egenkapital	34.837.183	34.817.373
11	Hensættelser til udskudt skat	99.017	0
	Hensatte forpligtelser	99.017	0
12	Anden langfristet gæld	10.689.826	16.779.099
	Langfristet gæld	10.689.826	16.779.099
	Kreditinstitutter i øvrigt	7.725.201	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.155.885	3.769.892
	Selskabsskat	0	2.180.336
13	Anden gæld	29.348.503	35.458.223
	Kortfristet gæld	39.229.589	41.408.451
	Gæld i alt	49.919.415	58.187.550
	Passiver i alt	84.855.615	93.004.923
5	Resultatdisponering		
14	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15	Leasing og lejeforpligtelser		
16	Eventualforpligtelser		
17	Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2020	1.000.000	25.310.276	1.000.000	27.310.276
Udbetalt udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat	0	6.007.097	2.500.000	8.507.097
Egenkapital 31. december 2020	1.000.000	31.317.373	2.500.000	34.817.373
Egenkapital 1. januar 2021	1.000.000	31.317.373	2.500.000	34.817.373
Udbetalt udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Årets resultat	0	2.519.810	0	2.519.810
Egenkapital 31. december 2021	1.000.000	33.837.183	0	34.837.183

Selskabskapitalen er på nominelt 1.000.000 kr. Selskabskapitalen er fordelt på 10.000 aktier á nominelt 100. Ingen aktier har særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

Pengestrømsopgørelse

Note	2021	2020
Årets resultat	2.519.810	8.507.097
Forskydning i varelager	-60.852	24.715
Forskydning i tilgodehavender	3.035.193	-28.418.024
Forskydning i kortfristet gæld i øvrigt	-7.723.727	15.094.172
Forskydning i langfristet anden gæld	-6.089.273	11.606.880
Afskrivninger mv.	2.229.615	1.774.407
Regulering af finansielle poster	-13.715	1.320
Skat af årets resultat	622.594	2.381.269
Pengestrømme fra ordinær drift	-5.480.355	10.971.836
Betalt selskabsskat	-5.094.336	-146.294
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-10.574.691	10.825.542
Køb af materielle anlægsaktiver	-5.770.592	-6.303.355
Salg af materielle anlægsaktiver	289.200	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-5.481.392	-6.303.355
Betalt udbytte	-2.500.000	-1.000.000
Forskydning i gæld til kreditinstitutter	7.725.201	0
Forskydning langfristet gæld	0	-680.494
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	5.225.201	-1.680.494
Årets forskydning i likvider	-10.830.882	2.841.693
Likvider 1. januar	11.735.333	8.893.640
Likvider 31. december	904.451	11.735.333

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	<u> </u>	<u> </u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	192.765.742
		165.900.406
	Pensioner	23.510.300
		18.277.572
	Dagpenge	1.072.009
		1.199.501
	Regulering af feriepengeforpligtigelse og SH-dage	1.558.528
		2.497.049
	Andre omkostninger til social sikring mv.	2.528.683
		1.387.991
	Km- og rejsegodtgørelse	65.907
		72.040
	Personaleomkostninger	1.852.965
		1.528.640
	<u>223.354.134</u>	<u>190.863.199</u>
	Gennemsnitligt antal medarbejdere	596
		518
	Med henvisning til årsregnskabslovens § 98b stk. 3 nr. 1 er vederlag til direktionen og bestyrelse vist samlet.	
	Vederlag til direktion og bestyrelsen udgør	1.365.498
		1.217.207
	<u>1.365.498</u>	<u>1.217.207</u>
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter i øvrigt	31.215
		20.297
	<u>31.215</u>	<u>20.297</u>
3	Finansielle omkostninger	
	Renteomkostninger i øvrigt	400.295
		309.307
	<u>400.295</u>	<u>309.307</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	<u> </u>	<u> </u>
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	479.666	2.624.336
Ændring af hensættelse til udskudt skat	142.928	-243.067
	<u>622.594</u>	<u>2.381.269</u>
5 Resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	2.500.000
Overført resultat	2.519.810	6.007.097
	<u>2.519.810</u>	<u>8.507.097</u>
6 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum 1. januar	24.748.562	20.458.063
Årets tilgang	2.591.201	4.290.499
Anskaffelsessum 31. december	<u>27.339.763</u>	<u>24.748.562</u>
Afskrivninger 1. januar	536.470	376.470
Årets afskrivninger	169.000	160.000
Afskrivninger 31. december	<u>705.470</u>	<u>536.470</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>26.634.293</u>	<u>24.212.092</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	14.193.222	12.180.366
Årets tilgang	3.179.391	2.012.856
Årets afgang	1.136.077	0
Anskaffelsessum 31. december	16.236.536	14.193.222
Afskrivninger 1. januar	5.618.005	4.003.598
Årets afskrivninger	2.005.849	1.614.407
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	792.111	0
Afskrivninger 31. december	6.831.743	5.618.005
Regnskabsmæssig værdi 31. december	9.404.793	8.575.217

8 Andre tilgodehavender

Fald i andre tilgodehavender skyldes fald i indestående på konto hos Skat, da Corona-hjælpepakker til erhvervslivet gav øgede udskudte betalingsfrister på skatter og moms i 2020.

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalt ejendomsskat, vægtafgift, bilforsikringer samt øvrige forbrugsomkostninger for i alt 585 t.kr.

10 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede netto regulering indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	44.484	13.715

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	<u> </u>	<u> </u>
11 Udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	-43.911	199.156
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	142.928	-243.067
	<u> </u>	<u> </u>
Udskudt skat 31. december	99.017	-43.911
	<u> </u>	<u> </u>
12 Anden langfristet gæld		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	10.689.826	16.779.099
Forfald inden 1 år	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	10.689.826	16.779.099
	<u> </u>	<u> </u>

Anden langfristet gæld omfatter indefrosne feriepenge.

13 Anden gæld

Fald i anden gæld skyldes afvikling af de udskudte betalingsfrister på skat og moms som en del af Corona-hjælpepakker til erhvervslivet.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet selvskyldnerkaution overfor Jyske Bank for alt mellemværende mellem Jyske Bank og Tinvej 20 ApS. Kreditmaksimum i Jyske Bank udgør 3.425 t.kr.

Der er ikke tinglyst pant i selskabets ejendomme som sikkerhed for selskabets forpligtelser.

Der er i selskabets ejendomme tinglyst afgiftspantebreve og ejerpantebreve, der er i selskabets varetægt.

kundekontrakter.

Noter til årsregnskabet

15 Leasing og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid udgør 2 måneder med en samlet forpligtelse på t.kr. 153 .

16 Eventualforpligtelser

Selskabet har via pengeinstitut stillet betalingsgarantier for i alt t.kr. 4.952.

17 Nærtstående parter

Transaktioner

Der har ikke i årets løb været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter, som ikke har været på markedsmæssige vilkår.

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.

Finn Elleskov Christensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-274909927369
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 08:32:43
Underskrevet med NemID

Simon Tidsvilde Elleskov

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-585226969248
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 14:53:07
Underskrevet med NemID

Simon Tidsvilde Elleskov

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-585226969248
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 14:53:07
Underskrevet med NemID

Peter Skau-Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-152388140707
Tidspunkt for underskrift: 23-05-2022 kl.: 16:08:05
Underskrevet med NemID

Peter Rasborg

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-914729757186
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 15:36:27
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 14:56:20
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: 868662yBjwFC224788#866

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.

Peter Skau-Andersen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-152388140707

Tidspunkt for underskrift: 01-06-2022 kl.: 09:35:12

Underskrevet med NemID

NEM ID

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: 3840c1yUnRz247744366