

Servicefirmaet Renell A/S

Hjemstedsadresse: Haderslevvej 18, 3000 Helsingør

CVR-nummer 26 09 62 94

Årsrapporten 2020

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2021

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.	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsætning	226.002	169.184	155.146	141.148	112.325
Bruttofortjeneste	200.326	149.019	135.372	123.909	95.153
Resultat af primær drift	11.177	7.698	8.084	8.394	7.087
Finansielle poster, netto	-289	-54	-32	-34	-19
Årets resultat	8.507	5.899	6.261	6.507	5.498
Anlægsaktiver	32.787	28.258	19.291	13.124	11.804
Omsætningsaktiver	60.218	29.238	31.227	31.116	22.769
Aktiver i alt	93.005	57.496	50.518	44.240	34.573
Selskabskapital	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Egenkapital	34.817	27.310	22.911	18.650	14.143
Hensættelser	0	199	156	285	300
Langfristet gæld	16.779	5.578	681	942	1.227
Kortfristet gæld	41.409	24.409	26.770	24.363	18.903
Passiver i alt	93.005	57.496	50.518	44.240	34.573
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	10.782	11.718	8.211	12.054	5.781
- investeringsaktivitet	-6.303	-10.550	-7.278	-2.035	-1.698
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-6.303	-10.550	-7.278	-2.035	-1.698
- finansieringsaktivitet	-1.680	-1.773	-2.273	-2.273	-1.872
Årets forskydning i likvider	2.798	-605	-1.340	7.746	2.211
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	12,0	13,4	16,0	19,0	20,5
Likviditetsgrad	145,4	119,8	116,6	127,7	120,5
Soliditetsgrad	37,4	47,5	45,4	42,2	40,9
Forrentning af egenkapitalen	27,4	23,5	30,1	39,7	45,1
Antal medarbejdere	518	400	373	335	255

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 pensionister i Helsingør kommune.

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

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets omsætning udgør i 2020 – 226.002 t.kr., hvilket udgør en stigning på 56.818 t.kr. svarende til ca. 34% i forhold til 2019.

Årets resultat før skat udviser et overskud på 10.888 t.kr. imod et overskud på kr. 7.644 t.kr. i regnskabsåret 2019.

Årets resultat er kraftigt påvirket af Covid-19 pandemien. Der er udført ekstra opgaver i et betydeligt omfang, hvilket har medført en stigning i resultatet.

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 at den økonomiske udvikling vil fortsætte i det kommende regnskabsår. Dog med frafald af en stor del af den ekstra rengøring, der er udført i forbindelse med Covid-19 i 2020.

Ledelsesberetning

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.

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 2020 af selskabets retningslinjer og procedurer for styring og forvaltning af kapitalstrukturen.

Pr. 31. december 2020 udgjorde selskabet rentebærende gæld netto i alt 0 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. Der er dog 16,8 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 regnskabsårets afslutning:

Efter regnskabsårets afslutning er den globale Corona krise med Covid-19 blusset op på ny. På nuværende tidspunkt kendes ikke den fulde konsekvens af krisens "2. bølge", herunder krisens forventede varighed og økonomiske indflydelse. Det er dog ledelsens forventning ud fra den nuværende viden, herunder regeringens hjælpepakker, at den økonomiske påvirkning på selskabet ikke bliver af væsentlig karakter.

Der er efter regnskabsårets afslutning d. 31. december 2020 ellers ikke indtruffet begivenheder, som selskabets ledelse er bekendt med, der væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle position eller fremtidsudsigter.

Vidensressourcer.

Selskabet har i 2020 beskæftiget ca. 1.320 medarbejdere, hvoraf flere er deltidsbeskæftiget og andre har været ansat tidsbegrænset. Selskabet har ca. 833 medarbejdere beskæftiget ved regnskabsårets afslutning.

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.

Ledelsesberetning

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.

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 regnskabsaflæggelsesprocessen 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 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør den 11. maj 2021

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 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

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 revisionshandling 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 11. maj 2021

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør

CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen

statsautoriseret revisor

mne32274

København, den 11. maj 2021

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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder, mellemstor virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er 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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 posteringer 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%

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af anlægsaktiver (fortsat)

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris 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 nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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 låneoptagelse 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse (fortsat)

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		2020	2019
	Nettoomsætning	226.002.498	169.183.683
	Vareforbrug	16.061.100	13.332.971
	Andre driftsindtægter	1.706.759	1.836.667
	Andre eksterne omkostninger	11.322.024	8.668.428
	Andre driftsindtægter	1.706.759	1.836.667
	Bruttofortjeneste	200.326.133	149.018.951
1	Personaleomkostninger	187.374.350	139.737.823
7	Afskrivninger	1.774.407	1.537.081
	Andre driftsomkostninger	0	45.874
	Resultat af primær drift	11.177.376	7.698.173
2	Finansielle indtægter	20.297	24.296
3	Finansielle omkostninger	309.307	78.566
	Resultat før skat	10.888.366	7.643.903
4	Skat af årets resultat	2.381.269	1.744.903
	Årets resultat	8.507.097	5.899.000

Balance 31. december

Aktiver

Note		2020	2019
6	Grunde og bygninger	24.212.092	20.081.593
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.575.217	8.176.768
	Materielle anlægsaktiver	32.787.309	28.258.361
	Anlægsaktiver	32.787.309	28.258.361
	Råvarer og hjælpematerialer	666.929	691.644
	Varebeholdninger	666.929	691.644
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	30.870.088	18.904.805
8	Andre tilgodehavender	16.159.023	210.047
10	Udskudt skatteaktiv	43.911	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	297.706
9	Periodeafgrænsningsposter	711.561	207.796
	Tilgodehavender	47.784.583	19.620.354
	Værdipapirer	30.769	32.089
	Likvide beholdninger	11.735.333	8.893.640
	Omsætningsaktiver	60.217.614	29.237.727
	Aktiver i alt	93.004.923	57.496.088

Balance 31. december

Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	1.000.000	1.000.000
Overført resultat	31.317.373	25.310.276
Foreslået udbytte	2.500.000	1.000.000
Egenkapital	34.817.373	27.310.276
10 Hensættelser til udskudt skat	0	199.156
Hensatte forpligtelser	0	199.156
11 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	0	405.294
12 Anden langfristet gæld	16.779.099	5.172.219
Langfristet gæld	16.779.099	5.577.513
11 Kreditinstitutter i øvrigt	0	275.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.769.892	4.253.373
Selskabsskat	2.180.336	0
13 Anden gæld	35.458.223	19.880.570
Kortfristet gæld	41.408.451	24.409.143
Gæld i alt	58.187.550	29.986.656
Passiver i alt	93.004.923	57.496.088
6 Resultatdisponering		
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Leasing og lejeforpligtelser		
16 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2019	1.000.000	20.411.276	1.500.000	22.911.276
Udbetalt udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets resultat	0	4.899.000	1.000.000	5.899.000
Egenkapital 31. december 2019	1.000.000	25.310.276	1.000.000	27.310.276
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

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	2020	2019
Årets resultat	8.507.097	5.899.000
Forskydning i varelager	24.715	-175.219
Forskydning i tilgodehavender	-28.461.935	1.860.713
Forskydning i kortfristet gæld i øvrigt	15.094.172	-2.205.861
Forskydning i langfristet anden gæld	11.606.880	5.172.219
Afskrivninger mv.	1.774.407	1.582.955
Regulering af finansielle poster	1.320	-1.043
Skat af årets resultat	2.381.269	1.744.903
Pengestrømme fra ordinær drift	10.927.925	13.877.667
Betalt selskabsskat	-146.294	-2.159.467
Pengestrømme fra driftsaktivitet	10.781.631	11.718.200
Køb af materielle anlægsaktiver	-6.303.355	-10.722.325
Salg af materielle anlægsaktiver	0	172.368
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-6.303.355	-10.549.957
Betalt udbytte	-1.000.000	-1.500.000
Forskydning langfristet gæld	-680.494	-273.355
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.680.494	-1.773.355
Årets forskydning i likvider	2.797.782	-605.112
Likvider 1. januar	8.893.640	9.498.752
Likvider 31. december	11.691.422	8.893.640

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	165.900.406	124.610.288
Pensioner	18.277.572	13.308.632
Dagpenge	1.199.501	671.710
Regulering af feriepengeforpligtigelse og SH-dage	2.497.049	244.779
Løn- og gagerefusion	-3.488.849	-2.067.972
Andre omkostninger til social sikring mv.	1.387.991	1.600.223
Km- og rejsegodtgørelse	72.040	76.918
Personaleomkostninger	1.528.640	1.293.245
	187.374.350	139.737.823
Gennemsnitligt antal medarbejdere	518	400
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98b stk. 3 nr. 1 er vederlag til direktionen og bestyrelse vist samlet.		
Vederlag til direktion og bestyrelsen udgør	1.217.207	1.194.388
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	20.297	24.296
	20.297	24.296

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	309.307	78.566
	309.307	78.566
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	2.624.336	1.702.294
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-243.067	42.907
Regulering af skat tidligere år	0	-298
	2.381.269	1.744.903
5 Resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	2.500.000	1.000.000
Overført resultat	6.007.097	4.899.000
	8.507.097	5.899.000
6 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum 1. januar	20.458.063	12.619.725
Årets tilgang	4.290.499	7.838.338
Anskaffelsessum 31. december	24.748.562	20.458.063
Afskrivninger 1. januar	376.470	248.470
Årets afskrivninger	160.000	128.000
Afskrivninger 31. december	536.470	376.470
Regnskabsmæssig værdi 31. december	24.212.092	20.081.593

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	<u> </u>	<u> </u>
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	12.180.366	9.992.684
Årets tilgang	2.012.856	2.883.987
Årets afgang	0	696.305
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum 31. december	14.193.222	12.180.366
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 1. januar	4.003.598	3.072.580
Årets afskrivninger	1.614.407	1.409.081
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	478.063
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 31. december	5.618.005	4.003.598
	<u> </u>	<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	8.575.217	8.176.768
	<u> </u>	<u> </u>
8 Andre tilgodehavender		
Stigning i andre tilgodehavender skyldes indestående på konto hos Skat, da Corona-hjælpepakker til erhvervslivet gav udskudte betalingsfrister på skatter og moms.		
9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalt ejendomsskat, vægtafgift bilforsikringer samt øvrige forbrugsomkostninger for i alt 711 t.kr.		
10 Udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	199.156	156.249
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	-243.067	42.907
	<u> </u>	<u> </u>
Udskudt skat 31. december	-43.911	199.156
	<u> </u>	<u> </u>

Noter til årsregnskabet

	2020	2019
	<u> </u>	<u> </u>
11 Kreditinstitutter i øvrigt		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	0	405.294
Forfald inden 1 år	0	275.200
	<u> </u>	<u> </u>
	0	680.494
	<u> </u>	<u> </u>
12 Anden langfristet gæld		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	16.779.099	5.172.219
Forfald inden 1 år	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
	16.779.099	5.172.219
	<u> </u>	<u> </u>

Anden langfristet gæld omfatter feriepenge for overgangsåret.

13 Anden gæld

Stigning i anden gæld skyldes 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 3.665 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.

Af selskabets likvide midler indestår 804 t.kr på deponeringskonti i henhold til opfyldelse af 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. 173 .

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 bortset fra normalt ledelsesvederlag.

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: 11-05-2021 kl.: 12:31:24
Underskrevet med NemID

Simon Tidsvilde Elleskov

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-585226969248
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2021 kl.: 12:19:47
Underskrevet med NemID

Simon Tidsvilde Elleskov

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-585226969248
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2021 kl.: 12:19:47
Underskrevet med NemID

Peter Skau-Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-152388140707
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2021 kl.: 12:19:51
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2021 kl.: 12:32:58
Underskrevet med NemID

Peter Rasborg

Som Revisor NEM ID
RID: 1170686391958
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2021 kl.: 13:52:16
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: a63b686391958

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: 03-06-2021 kl.: 13:04:31

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: 763b3493tXZ242437938