

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2021

Restaurant Peder Oxe og Bøf & Ost ApS

Gråbrødretorv 11
1154 København K

CVR nr. 26119243

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 1. juni 2022

Dirigent

Thomas Tholstrup

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	13
Balance pr. 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2021 for Restaurant Peder Oxe og Bøf & Ost ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 1. juni 2022

Direktion

Thomas Tholstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Restaurant Peder Oxe og Bøf & Ost ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Restaurant Peder Oxe og Bøf & Ost ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysningerne i noterne omkring usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at selskabet som konsekvens af COVID-19 har haft væsentlige underskud. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra leverandører og kapitalejere, samt at der kan tilføres yderligere likviditet i form af lån fra kapitalejere, og aflægger således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringsted, den 1. juni 2022

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Tom Sønderup
statsautoriseret revisor
mne10489

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive restauranterne Peder Oxe, Bøf & Ost samt Peder Oxes Vinkælder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 viser et resultat på t.kr. -2.098, mod et resultat på t.kr. -5.233 i 2020. Selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på t.kr. 478.

Årets resultat er således på niveau med det forventede, hvor ledelsen forventede et mindre underskud i selskabet i regnskabsåret 2021 sammenlignet med 2020.

Aktiviteten i selskabet var også i regnskabsåret 2021 væsentligt påvirket af COVID-19, hvor selskabet ligesom resten af restaurationsbranchen bl.a. var tvangslukket i flere måneder.

Derudover var turismen også i regnskabsåret 2021 på et væsentligt lavere niveau sammenlignet med tiden inden COVID-19. Da selskabets restauranter alle er beliggende på Gråbrødretorv i København K, har aktiviteten været ekstraordinært påvirket af COVID-19 udbruddet, da restauranterne traditionelt bliver besøgt af en stor andel af turister.

Selskabet har været delvist dækket af diverse hjælpepakker og kompensationsordninger henover regnskabsåret, men samlet set har COVID-19 også i regnskabsåret 2021 været en medvirkende årsag til årets underskud.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Oplysninger om fortsat drift:

Selskabets kapitalejere har tilkendegivet at ville tilføre selskabet den fornødne kapital til sikring af selskabets fortsatte drift.

Derfor er der afgivet hensigtserklæring om nødvendig kredit fra kapitalejere frem til 31. december 2022.

Moderselskabet Holding selskabet af 28 december 2000 ApS har i regnskabsåret 2021 desuden ydet et koncerntilskud på t.kr. 2.200 med henblik på reetablering af selskabets egenkapital.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsrapporten efter princippet om fortsat drift.

Forventet udvikling

Ledelsen har i regnskabsåret 2021 videreført arbejdet fra 2020, hvor ledelsen igangsatte omkostningsbesparende tiltag, herunder reducere af selskabets lønomkostninger, så selskabets basisomkostninger generelt er på et lavere niveau i 2022.

Ledelsesberetning

Heller ikke i regnskabsåret 2022 forventes der normal drift i selskabet, da året blev indledt med restriktioner, ligesom der fortsat forventes en lavere andel af besøgende turister sammenlignet med tiden inden COVID-19. Ledelsen forventer dog, at omsætningen i restaurationsdriften øges hen over sommeren og resten af året.

Ledelsen forventer på baggrund heraf, at selskabet realiserer et 'nul' resultat i regnskabsåret 2022.

Der forventes derfor tilstrækkelig likviditet til næste års drift, hvorfor årsrapporten er aflagt efter princippet om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Årsrapporten er aflagt efter princippet om fortsat drift.

Der henvises endvidere til note 1.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Restaurant Peder Oxe og Bøf & Ost ApS for regnskabsåret 2021 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

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

- Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Brugstid 3-16 år. Restværdi 0%.
- Indretning af lejede lokaler: Brugstid 10 år. Restværdi 0%.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Værdiforringelse af 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2021	2020
Bruttofortjeneste	3.396.643	1.552.327
2. Personaleomkostninger	-5.439.833	-6.463.030
3. Afskrivninger og nedskrivninger	-192.978	-262.024
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-2.236.168	-5.172.727
Andre finansielle indtægter	12.375	29.032
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-77.830	-252.211
Øvrige finansielle omkostninger	-22.038	-21.184
RESULTAT FØR SKAT	-2.323.661	-5.417.090
Skat af årets resultat	225.295	183.821
ÅRETS RESULTAT	-2.098.366	-5.233.269
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-2.098.366	-5.233.269
Disponeret i alt	-2.098.366	-5.233.269

4. Særlige poster

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
AKTIVER		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83.518	93.207
Indretning lejede lokaler	738.438	743.836
Materielle anlægsaktiver i alt	821.956	837.043
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	826.794	826.794
Finansielle anlægsaktiver i alt	826.794	826.794
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.648.750	1.663.837
Råvarer og hjælpematerialer	398.048	543.214
Varebeholdninger i alt	398.048	543.214
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	358.727	137.540
Skatteaktiv	127.273	129.891
Andre tilgodehavender	887.425	1.863.529
Periodeafgrænsningsposter	55.999	52.604
Tilgodehavender i alt	1.429.424	2.183.564
Andre værdipapirer og kapitalandele	193.367	202.284
Værdipapirer og kapitalandele i alt	193.367	202.284
Likvide beholdninger	503.767	32.266
Likvide beholdninger i alt	503.767	32.266
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.524.606	2.961.328
AKTIVER I ALT	4.173.356	4.625.165

Balance pr. 31. december

Note	2021	2020
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	277.764	176.129
EGENKAPITAL I ALT	477.764	376.129
5. Langfristede gældsforpligtelser		
Anden gæld	167.770	167.769
Langfristede gældsforpligtelser i alt	167.770	167.769
Modtagne forudbetalinger fra kunder	77.524	40.165
Leverandører af varer og tjenesteydelser	891.184	364.944
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.593.198	2.720.204
Anden gæld	944.119	872.654
Periodeafgrænsningsposter	21.797	83.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.527.822	4.081.267
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.695.592	4.249.036
PASSIVER I ALT	4.173.356	4.625.165
6. Usikkerhed om fortsat drift		
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8. Eventualposter		
9. Dagsværdireguleringer		

Egenkapitalopgørelse

	2021	2020
Virksomhedskapital		
Primo	200.000	200.000
Ultimo	200.000	200.000
Overført resultat		
Primo	176.130	-4.733.178
Overført fra resultatdisponering	-2.098.366	-5.233.269
Tilskud fra tilknyttede virksomheder	2.200.000	10.142.576
Ultimo	277.764	176.129
Egenkapital ultimo	477.764	376.129

Noter

1. Særlige forhold

Selskabet har som konsekvens af COVID-19 haft et væsentligt underskud i regnskabsåret 2021.

Underskuddet er finansieret af det ultimative moderselskab T. Tholstrup ApS.

Der er afgivet hensigtserklæring om nødvendig kredit fra kapitalejere frem til 31. december 2022. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Der henvises endvidere til note omkring Usikkerhed om fortsat drift.

	2021	2020
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.164.291	6.043.421
Pensioner	177.745	288.284
Andre udgifter til social sikring	97.797	131.325
Personaleomkostninger i alt	5.439.833	6.463.030
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	15	20
3. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	192.978	262.024
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	192.978	262.024
4. Særlige poster		
Særlige poster indregnet under bruttofortjenesten		
Covid-19 kompensation - lønninger	555.789	1.453.365
Covid-19 kompensation - faste omkostninger	2.309.683	2.348.309
Særlige poster i alt	2.865.472	3.801.674

5. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder t.kr. 168 efter 5 år.

6. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og kapitalejere, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Der er afgivet hensigtserklæring om nødvendig kredit fra kapitalejere frem til 31. december 2022. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Noter

8. Eventualposter

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 1.780 grundet uudnyttede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen grundet usikkerhed om muligheden og tidspunktet for eventuel anvendelse heraf.

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.

Selskabet har indgået en uopsigelig huslejekontrakt med en samlet restforpligtelse på t.kr. 1.350.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

	Børsnoterede aktier
9. Dagsværdireguleringer	
Dagsværdi 31. december 2021	193.367
Dagsværdiændringer indregnet i resultatopgørelsen	-8.916
Dagsværdiniveau	1

Information om dagsværdiniveauer

Niveau 1:

Værdiansættelse baseret på noterede priser i et aktivt marked, hvor prisen anvendes direkte.

Niveau 2:

Værdiansættelse baseret på observerbare priser i et aktivt marked, hvor prisen er direkte eller indirekte observerbar.

Niveau 3:

Værdiansættelse baseret på ikke-observerbare input, hvor input er baseret på antagelser, som en normal markedsdeltager vil gøre sig i værdiansættelse af aktivet.

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.

Thomas Peter Henrik Klint Tholstrup

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-317541895832
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 14:59:59
Underskrevet med NemID

Thomas Peter Henrik Klint Tholstrup

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-317541895832
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2022 kl.: 14:59:59
Underskrevet med NemID

Tom Sønderup

Som Revisor NEM ID
RID: 1232019958738
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2022 kl.: 13:55:55
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: 393fc3JTHgH247862978