


Stoholm Slagter A/S
Vestergade 9
7850 Stoholm Jyll

CVR-nr: 26564336

ÅRSRAPPORT
1. januar 2021 til 31. december 2021

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 24/2 2022


dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsepåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stoholm, den 24 / 2 2022

Direktion

Bjarne Harritz Lausen



Bestyrelse

Bjarne Harritz Lausen



Martin Hall Mortensen



Michael Søndergaard
Michael Elias Bräuner
Schou Søndergaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Stoholm Slagter A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stoholm Slagter A/S for perioden 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 perioden 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 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

Stoholm, den 24 / 2 2022

Dahl, Rask & Partnere
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 10422183

Frans T. Dahl
statsautoriseret revisor
mne29469

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Stoholm Slagter A/S Vestergade 9 7850 Stoholm Jyll
	Telefon: 97 54 14 51 CVR-nr.: 26 56 43 36 Hjemsted: 791 - Viborg Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bjarne Harritz Lausen Martin Hall Mortensen Michael Elias Bräuner Schou Søndergaard
Direktion	Bjarne Harritz Lausen
Pengeinstitut	Sparekassen Danmark Vestergade 5 8800 Viborg
Revisor	Dahl, Rask & Partnere Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vestergade 3 7850 Stoholm Jyll

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af slagterforretning i henholdsvis Stoholm og Viborg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

I det kommende år forventer selskabet et aktivitetsniveau og resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Stoholm Slagter A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen 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 aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger/lønomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	40 år
Der afskrives ikke på grunde	
Indretning lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

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 opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

	2021	2020
BRUTTOFORTJENESTE	8.721.021	8.257.086
2 Personaleomkostninger.....	-5.620.344	-5.963.000
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-364.954	-411.417
Andre driftsomkostninger.....	-76.114	-40.441
DRIFTSRESULTAT	2.659.609	1.842.228
Andre finansielle indtægter	0	2.089
4 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-12.012	-16.627
Andre finansielle omkostninger	-80.491	-70.332
RESULTAT FØR SKAT	2.567.106	1.757.358
5 Skat af årets resultat.....	-558.440	-391.654
ÅRETS RESULTAT	2.008.666	1.365.704
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.034.000	1.350.000
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	1.000.000	0
Overført resultat.....	-25.334	15.704
DISPONERET I ALT	2.008.666	1.365.704

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

	2021	2020
6 Grunde og bygninger.....	3.176.708	3.856.312
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	641.645	951.180
6 Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Materielle anlægsaktiver.....	3.818.353	4.807.492
ANLÆGSAKTIVER.....	3.818.353	4.807.492
7 Råvarer og hjælpematerialer.....	407.858	382.155
Varebeholdninger.....	407.858	382.155
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	225.565	171.824
Andre tilgodehavender.....	2.797.899	2.326.820
Periodeafgrænsningsposter.....	3.552	1.774
Tilgodehavender.....	3.027.016	2.500.418
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	1.500	1.500
Værdipapirer og kapitalandele.....	1.500	1.500
Likvide beholdninger.....	333.853	268.926
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	3.770.227	3.152.999
AKTIVER.....	7.588.580	7.960.491

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

	2021	2020
Selskabskapital	510.000	500.000
Overført resultat.....	1.990.370	2.015.704
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.034.000	1.350.000
EGENKAPITAL.....	3.534.370	3.865.704
Hensættelse til udskudt skat	255.529	266.471
HENSATTE FORPLIGTELSER	255.529	266.471
Prioritetsgæld.....	396.211	447.856
8 Langfristede gældsforpligtelser.....	396.211	447.856
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	51.644	51.601
Kreditinstitutter	0	144.952
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.100.963	1.040.907
Selskabsskat.....	169.382	24.452
Anden gæld.....	1.005.292	2.070.265
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.075.189	48.283
Kortfristede gældsforpligtelser	3.402.470	3.380.460
GÆLDSFORPLIGTELSER	3.798.681	3.828.316
PASSIVER	7.588.580	7.960.491
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2021	2020
Selskabskapital primo.....	510.000	500.000
Selskabskapital ultimo	510.000	500.000
Overført resultat, primo	2.015.704	2.000.000
Årets resultat.....	2.008.666	1.365.704
Foreslået udbytte	-2.034.000	-1.350.000
Overført resultat ultimo	1.990.370	2.015.704
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	1.350.000	1.273.993
Foreslået udbytte	1.034.000	1.350.000
Ekstraordinært udbytte	1.000.000	0
Udloddet udbytte	-2.350.000	-1.273.993
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	1.034.000	1.350.000
EGENKAPITAL.....	3.534.370	3.865.704

NOTER

	2021	2020
1 Særlige poster		
I regnskabsåret 2021 er der under andre driftsindtægter, indregnet COVID-19 kompensation på TDKK 200.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	15	16
Lønninger	4.810.407	5.139.696
Pensioner	594.257	633.846
Andre omkostninger til social sikring	215.680	189.458
	<u>5.620.344</u>	<u>5.963.000</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Bygninger	107.229	120.108
Installationer	2.153	2.153
Småanskaffelser	48.988	65.292
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	206.584	218.115
Indretning af lejede lokaler	0	5.749
	<u>364.954</u>	<u>411.417</u>
4 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		
Renter kortfristet gæld	12.012	16.627
	<u>12.012</u>	<u>16.627</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	569.382	386.452
Regulering af udskudt skat	-10.942	5.202
	<u>558.440</u>	<u>391.654</u>

NOTER

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
6 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo	5.259.032	6.124.829	808.162
Tilgang i årets løb	0	0	0
Afgang i årets løb	-608.514	-118.440	0
	<u>4.650.518</u>	<u>6.006.389</u>	<u>808.162</u>
Kostpris 31. december 2021			
Af-/nedskrivninger, primo	-1.402.720	-5.173.649	-808.162
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	38.292	15.489	0
Årets af-/nedskrivninger	-109.382	-206.584	0
	<u>-1.473.810</u>	<u>-5.364.744</u>	<u>-808.162</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2021			
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>3.176.708</u>	<u>641.645</u>	<u>0</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge off.vurdring pr. 2021 udgør DKK 1.450.

	2021	2020
7 Råvarer og hjælpematerialer		
Råvarer og hjælpematerialer	407.858	382.155
	<u>407.858</u>	<u>382.155</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
8 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	499.457	447.855	51.644	190.928
	<u>499.457</u>	<u>447.855</u>	<u>51.644</u>	<u>190.928</u>

NOTER

2021

2020

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leje- og Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor lejemålet har en årlig husleje på TDKK 478. Herudover skal der betales en andel af fællesomkostninger. Lejemålet kan opsiges med 6 mdr.'s varsel til en 1. april eller 1. oktober.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kreditforeningen har sikkerhed i selskabets grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på DKK 3.176.708.

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets bankforbindelser: Ejerpantebrev på TDKK 1.000 med pant i driftsinventar og driftsmateriel samt goodwill og lejerettigheder tilknyttet Viborg afdelingen.

Til sikkerhed for betaling af husleje er der udstedt en bankgaranti for TDKK 319

11 Ejerforhold

Følgende aktionærer ejer mere end 5 % af aktiekapitalen eller besidder mere end 5 % af stemmerne:

B.H. Lausen ApS, Bangsvej 5, 7850 Stoholm

RS Madsen ApS, Søvsøvej 7, Daugbjerg, 8800 Viborg

MB Søndergaard ApS, Lundgårdsparken 69, 7490 Aulum