

Pro Industri & Skadeservice A/S
Birkegårdsvej 6, Birk, 7400 Herning

CVR-nr. 30 70 45 68

Årsrapport

2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2021

René Knudsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Pro Industri & Skadeservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. juni 2021

Direktion

Torben Nielsen

Bestyrelse

René Knudsen
Formand

Torben Nielsen

Britt Engedal Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Pro Industri & Skadeservice A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Pro Industri & Skadeservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Ringkøbing, den 14. juni 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pro Industri & Skadeservice A/S Birkegårdsvej 6, Birk 7400 Herning Telefon: 97 20 93 55 CVR-nr.: 30 70 45 68 Stiftet: 24. juni 2007 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december 14. regnskabsår
Bestyrelse	René Knudsen, Formand Torben Nielsen Britt Engedal Nielsen
Direktion	Torben Nielsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
Bankforbindelse	Danske Bank, Herning
Advokatforbindelse	Advokathuset Eegholm Kampmannsgade 12 7400 Herning
Modervirksomhed	T.N. Holding, Herning ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af bekæmpelse af alle typer skader på bygninger, indbo, materiel mv., herunder følgeskadeindsats samt skadebegrænsning, renovering og rengøring.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for 2020 udgør et overskud på 2.305 tkr. mod et overskud i 2019 på 1.157 tkr.

Selskabet har året igennem haft et højt aktivitetsniveau. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital udgør ultimo regnskabsåret 8.625 tkr. og finansierer 45,3% af balancesummen.

Den forventede udvikling

Der forventes et tilfredsstillende resultat i 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Pro Industri & Skadeservice A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	17.131.174	15.339.742
1 Personaleomkostninger	-12.820.816	-12.533.176
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.195.558	-1.159.082
Resultat før finansielle poster	3.114.800	1.647.484
Andre finansielle indtægter	648	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-98.938	-91.155
Resultat før skat	3.016.510	1.556.329
4 Skat af årets resultat	-711.128	-399.554
Årets resultat	2.305.382	1.156.775
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.624.916	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	156.775
Disponeret fra overført resultat	-3.319.534	0
Disponeret i alt	2.305.382	1.156.775

Balance 31. december

Aktiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	900.281	964.849
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>900.281</u>	<u>964.849</u>
6	Andre tilgodehavender	195.650	127.339
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>195.650</u>	<u>127.339</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.095.931</u>	<u>1.092.188</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.141.183	7.494.909
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.576.000	1.737.637
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.853	408.676
	Andre tilgodehavender	390.114	425.945
	Periodeafgrænsningsposter	364.739	442.849
	Tilgodehavender i alt	<u>10.495.889</u>	<u>10.510.016</u>
	Likvide beholdninger	<u>7.472.883</u>	<u>3.456.316</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>17.968.772</u>	<u>13.966.332</u>
	Aktiver i alt	<u>19.064.703</u>	<u>15.058.520</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	2.500.000	5.819.534
Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.624.916	1.000.000
Egenkapital i alt	8.624.916	7.319.534
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.000	24.000
Hensatte forpligtelser i alt	2.000	24.000
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.604.160	1.425.110
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.377.799	4.402.875
Selskabsskat	0	41.554
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	733.128	0
Anden gæld	4.722.700	1.845.447
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.437.787	7.714.986
Gældsforpligtelser i alt	10.437.787	7.714.986
Passiver i alt	19.064.703	15.058.520

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	5.662.759	2.500.000	8.662.759
Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	156.775	1.000.000	1.156.775
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	5.819.534	1.000.000	7.319.534
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-3.319.534	5.624.916	2.305.382
	500.000	2.500.000	5.624.916	8.624.916

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020	2019
Årets resultat	2.305.382	1.156.775
10 Reguleringer	1.289.430	975.237
11 Ændring i driftskapital	2.778.482	348.752
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	6.373.294	2.480.764
Renteindbetalinger og lignende	648	0
Renteudbetalinger og lignende	-98.938	-91.154
Pengestrøm fra ordinær drift	6.275.004	2.389.610
Betalt selskabsskat	-774.682	-609.888
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.500.322	1.779.722
Køb af materielle anlægsaktiver	-525.944	-698.500
Salg af materielle anlægsaktiver	110.500	66.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-111.680	-30.910
Salg af finansielle anlægsaktiver	43.369	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-483.755	-663.410
Betalt udbytte	-1.000.000	-2.500.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.000.000	-2.500.000
Ændring i likvider	4.016.567	-1.383.688
Likvider primo	3.456.316	4.840.004
Likvider ultimo	7.472.883	3.456.316
Likvider		
Likvide beholdninger	7.472.883	3.456.316
Likvider ultimo	7.472.883	3.456.316

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.476.417	11.252.626
Pensioner	1.154.407	1.076.281
Andre omkostninger til social sikring	189.992	204.269
	<u>12.820.816</u>	<u>12.533.176</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>26</u>	<u>26</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	560.839	515.484
Mindre nyanskaffelser	634.719	643.598
	<u>1.195.558</u>	<u>1.159.082</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	72.291	64.239
Andre finansielle omkostninger	26.647	26.916
	<u>98.938</u>	<u>91.155</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	733.128	411.554
Årets regulering af udskudt skat	-22.000	-12.000
	<u>711.128</u>	<u>399.554</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.020.043	3.356.587
Tilgang i årets løb	525.944	698.500
Afgang i årets løb	-299.988	-35.044
Kostpris ultimo	4.245.999	4.020.043
Af- og nedskrivninger primo	-3.055.194	-2.539.710
Årets af-/nedskrivninger	-560.839	-515.484
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	270.315	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.345.718	-3.055.194
Regnskabsmæssig værdi ultimo	900.281	964.849
6. Andre tilgodehavender		
Kostpris primo	127.339	127.339
Tilgang depositum	111.680	0
Afgang depositum	-43.369	0
Kostpris ultimo	195.650	127.339
Regnskabsmæssig værdi ultimo	195.650	127.339
Deposita	195.650	127.339
	195.650	127.339
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	2.576.000	1.737.637
Modtagne acontobetalinge	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	2.576.000	1.737.637

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Danske Bank, der pr. 31. december 2020 udgør et indestående på 7.470 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	0 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	900 tkr.
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	7.141 tkr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået 15 operationelle leasingkontrakter med forskellige leasingselskaber med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 487 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 2 - 35 måneder.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået følgende huslejekontrakter:

Geråvej 77, Dronninglund	Årlig lejeforpligtelse 137 tkr.
Hørsketten 4 A, Taastrup	Årlig lejeforpligtelse 278 tkr.
Navervej 14, Hinnerup	Årlig lejeforpligtelse 147 tkr.
Johan Gutenbergsvej 1 B, Aarhus N	Årlig lejeforpligtelse 223 tkr.
Ambolten 39, Kolding	Årlig lejeforpligtelse 189 tkr.
Birkegårdsvej 6, Herning	Årlig lejeforpligtelse 330 tkr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Normale garantiforpligtelser i forbindelse med den løbende drift.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med T.N. Holding, Herning ApS, CVR-nr. 30 81 13 64 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
10. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	560.839	515.484
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-80.827	-30.956
Andre finansielle indtægter	-648	0
Øvrige finansielle omkostninger	98.938	91.155
Skat af årets resultat	711.128	399.554
	<u>1.289.430</u>	<u>975.237</u>
 11. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	14.127	-1.886.558
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	2.764.355	2.235.310
	<u>2.778.482</u>	<u>348.752</u>