

ARTI Holding ApS

Skovmøllevej 17, 5881 Skårup

CVR-nr. 30 71 69 81

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2022.

Arne Henning Petersen
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 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for ARTI Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 27. april 2022

Direktion

Arne Henning Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i ARTI Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ARTI Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers 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 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.

Ulovligt anpartshaverlån, samt overtrædelse af kildeskatteloven

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1 ydet ulovligt lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Der er i strid med kildeskatteloven ikke indeholdt kildeskat på tidspunktet for ydelsen af det ulovlige anpartshaverlån og ledelsen kan ligeledes ifalde ansvar herfor.

Lånet er udbetalt som løn og hovedanpartshaver har indbetalt kildeskat til selskabet.

Svendborg, den 27. april 2022

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55

Morten Heitmann
statsautoriseret revisor
mne26762

Selskabsoplysninger

Selskabet	ARTI Holding ApS Skovmøllevvej 17 5881 Skårup
	E-mail: arti.holding@gmail.com
	CVR-nr.: 30 71 69 81
	Stiftet: 11. juli 2007
	Hjemsted: Svendborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Arne Henning Petersen
Revision	Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
Bankforbindelse	Spar Nord , Lerchesgade 2, 5700 Svendborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har været at fungere som holdingselskab med investering i detailvirksomheder, samt udlejning af ejendom og driftsmateriel til disse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 970 t.kr. mod 906 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.986 t.kr. mod 1.340 t.kr. sidste år. Selskabet har afhændet datterselskabet Købmanden Wandallsvej ApS. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ARTI Holding ApS 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.

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.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt 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.

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger knyttet til omsætningen.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	331 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50 år	0 t.kr.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresse 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.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

ARTI Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	969.859	905.766
1 Personaleomkostninger	-504.371	-398.188
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-691.008	-663.321
Driftsresultat	-225.520	-155.743
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.196.003	1.563.629
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	1.429
Andre finansielle indtægter	29.672	2.135
2 Øvrige finansielle omkostninger	-60.570	-150.003
Resultat før skat	1.939.585	1.261.447
Skat af årets resultat	46.104	78.968
Årets resultat	1.985.689	1.340.415
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-1.453.270	-43.206
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overføres til overført resultat	3.324.559	1.270.621
Disponeret i alt	1.985.689	1.340.415

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	7.777.300	8.047.615
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.048.259	981.811
5 Indretning af lejede lokaler	388.527	445.392
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.214.086</u>	<u>9.474.818</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1.642.642
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	792.501	788.501
8 Andre tilgodehavender	2.978.832	27.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.771.333</u>	<u>2.458.643</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>12.985.419</u>	<u>11.933.461</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.688	329.999
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	152.663	33.795
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	254.711	233.294
Andre tilgodehavender	172.098	84.458
9 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	34.991	29.630
Periodeafgrænsningsposter	166.231	248.723
Tilgodehavender i alt	<u>1.156.382</u>	<u>959.899</u>
Likvide beholdninger	614.947	32.961
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.771.329</u>	<u>992.860</u>
Aktiver i alt	<u>14.756.748</u>	<u>12.926.321</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	1.453.270
Overført resultat	7.843.389	4.518.830
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Egenkapital i alt	8.082.789	6.210.100
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	626.000	590.000
Hensatte forpligtelser i alt	626.000	590.000
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til realkreditinstitutter	4.533.731	4.533.731
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.533.731	4.533.731
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	708.834
Selskabsskat	190.711	205.294
Anden gæld	1.298.517	653.362
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.514.228	1.592.490
Gældsforpligtelser i alt	6.047.959	6.126.221
Passiver i alt	14.756.748	12.926.321
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	1.496.476	3.248.209	110.600	4.980.285
Udloddet udbytte	0	0	0	-110.600	-110.600
Resultatandel	0	-43.206	1.270.621	113.000	1.340.415
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	1.453.270	4.518.830	113.000	6.210.100
Udloddet udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Resultatandel	0	-1.453.270	3.324.559	114.400	1.985.689
	125.000	0	7.843.389	114.400	8.082.789

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	499.155	390.905
Andre omkostninger til social sikring	5.216	7.283
	<u>504.371</u>	<u>398.188</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	89.125
Andre finansielle omkostninger	60.570	60.878
	<u>60.570</u>	<u>150.003</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2021	<u>11.099.120</u>	<u>11.099.120</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>11.099.120</u>	<u>11.099.120</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	<u>-3.051.505</u>	<u>-2.781.190</u>
Årets afskrivninger	-270.315	-270.315
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-3.321.820</u>	<u>-3.051.505</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>7.777.300</u>	<u>8.047.615</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2021	2.405.943	2.112.943
Tilgang i årets løb	1.029.646	1.038.000
Afgang i årets løb	<u>-747.791</u>	<u>-745.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>2.687.798</u>	<u>2.405.943</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-1.424.132	-1.087.991
Årets afskrivninger	-363.828	-336.141
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>148.421</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-1.639.539</u>	<u>-1.424.132</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>1.048.259</u>	<u>981.811</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2021	<u>568.652</u>	<u>568.652</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>568.652</u>	<u>568.652</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-123.260	-66.395
Årets nedskrivninger	<u>-56.865</u>	<u>-56.865</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-180.125</u>	<u>-123.260</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>388.527</u>	<u>445.392</u>

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2021	180.000	180.000
Afgang i årets løb	-80.000	0
Kostpris 31. december 2021	100.000	180.000
Opskrivninger 1. januar 2021	1.453.270	1.496.476
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-94.355	1.563.629
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	-562.642	0
Udbytte	-1.000.000	-1.606.835
Opskrivninger 31. december 2021	-203.727	1.453.270
Nedskrivning på tilgodehavende	103.727	9.372
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	103.727	9.372
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	1.642.642
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Købmanden Wandallsvej ApS, afhændet i året	Svendborg	0 %
Købmanden Mølmarksvej ApS	Svendborg	100 %
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2021	788.501	788.501
Tilgang i årets løb	4.000	0
Kostpris 31. december 2021	792.501	788.501
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	792.501	788.501

Noter

	31/12 2021	31/12 2020	
8. Andre tilgodehavender			
Kostpris 1. januar 2021	27.500	27.500	
Tilgang i årets løb	2.951.332	0	
Kostpris 31. december 2021	2.978.832	27.500	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	2.978.832	27.500	
Der specificeres således:			
Andre tilgodehavender	2.978.832	27.500	
	2.978.832	27.500	
9. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2021
Direktion	9,65	636	34.991
10. Gæld til realkreditinstitutter			
Gæld til realkreditinstitutter i alt		4.533.731	4.533.731
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år		1.934.149	2.589.648
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.554 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 7.777 t.kr.			
12. Eventualposter			
Eventualforpligtelser			
Leasingforpligtelser:			
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 253 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 32 måneder og en samlet restleasingydelse på 469 t.kr.			

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning 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.

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.

Arne Henning Petersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-156018869532
Tidspunkt for underskrift: 09-05-2022 kl.: 06:59:37
Underskrevet med NemID

Arne Henning Petersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-156018869532
Tidspunkt for underskrift: 09-05-2022 kl.: 06:59:37
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Revisor NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 09-05-2022 kl.: 07:12:09
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 9e2eb0SJZqM247568436

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.