

# Lokalebasen.dk A/S

Svanevej 22, 2., 2400 København NV

CVR-nr. 31 62 78 77

## Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. april 2022.

---

Jakob Dalhoff-Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Lokalebasen.dk 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 22. april 2022

### Direktion

Jakob Dalhoff-Nielsen

### Bestyrelse

Jesper Larsen  
formand

Jakob Dalhoff-Nielsen

Nicolai Perch Fisker

Nicklas Havemose-Poulsen

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

Til aktionæren i Lokalebasen.dk A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Lokalebasen.dk A/S 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.

### 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

### **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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

Glostrup, den 22. april 2022

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

Peter Krogsrud Eriksen  
Statsautoriseret revisor  
mne34335

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Lokalebasen.dk A/S Svanevej 22, 2. 2400 København NV
	Telefon: 70 20 08 14
	Hjemmeside: <a href="http://www.lokalebasen.dk">www.lokalebasen.dk</a>
	E-mail: <a href="mailto:info@lokalebasen.dk">info@lokalebasen.dk</a>
	CVR-nr.: 31 62 78 77
	Stiftet: 18. august 2008
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 13. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Jesper Larsen, formand Jakob Dalhoff-Nielsen Nicolai Perch Fisker Nicklas Havemose-Poulsen
<b>Direktion</b>	Jakob Dalhoff-Nielsen
<b>Revision</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank, Hovedvejen 99, 2600 Glostrup

## Hovedtal

---

	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.	2017 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	2.656	2.480	2.783	4.947	5.143
Resultat af primær drift	940	408	-16	-1.870	-1.954
Finansielle poster, netto	78	83	40	30	37
Årets resultat	785	375	12	-1.444	-1.540
<b>Balance:</b>					
Balancesum	3.946	4.571	6.675	8.339	10.168
Investeringer i materielle anlægsaktiver	650	65	71	84	249
Egenkapital	1.437	652	277	265	1.709
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	2	2	4	9	11



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Lokalebasen.dk genererer leads til udlejere af lokaler - både til permanent udlejning og til korttidsudlejning. I Danmark sker det under brandet Lokalebasen.dk, mens det i alle andre lande sker under brandet MatchOffice.com.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 785 t.kr. mod 375 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Det er bestyrelsens vurdering, at selskabets aktiviteter i Danmark ikke har været økonomisk påvirket af COVID-19 mens aktiviteterne i Matchoffice.com har været påvirket negativt. Der er i 2021 iværksat en række tiltag med henblik på at styrke brandet MatchOffice.com's position. Det har blandt andet medført, at antallet af annoncerede kontorhoteller i udlandet igen er steget markant. På den baggrund forventes der en stigende omsætning i de kommende år.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

Hovedparten af virksomheden ledes og drives fra Ukraine. De nuværende forhold i Ukraine, som følge af Ruslands invasion, påvirker ikke virksomhedens løbende drift. Virksomhedens nødplaner er iværksat og en række nøglemedarbejdere er placeret i hhv. Polen og Danmark. Udviklingsprojekterne er som følge heraf sat midlertidigt i bero, hvilket vil forsinke den forventede vækst med 1/2 - 1 år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Lokalebasen.dk 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.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 omkostninger til fremmed arbejde med fradrag af rabatter.

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

### 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

### **Erhvervede rettigheder**

Erhvervede rettigheder omfatter køb af domæner. De måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år.

### **Materielle anlægsaktiver**

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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20 %

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

### Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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.

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. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Lokalebasen.dk A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter 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 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 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 nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.656.477</b>	<b>2.479.710</b>
1 Personaleomkostninger	-620.983	-818.342
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.095.667	-1.253.829
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>939.827</b>	<b>407.539</b>
Andre finansielle indtægter	91.889	100.296
Øvrige finansielle omkostninger	-14.051	-16.925
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.017.665</b>	<b>490.910</b>
2 Skat af årets resultat	-233.080	-115.798
<b>Årets resultat</b>	<b>784.585</b>	<b>375.112</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	784.585	375.112
<b>Disponeret i alt</b>	<b>784.585</b>	<b>375.112</b>

## Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	0	0
3 Goodwill	0	0
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	930.947	1.927.411
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>930.947</u>	<u>1.927.411</u>
4 Indretning lejede lokaler	12.000	21.600
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	827.135	266.763
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>839.135</u>	<u>288.363</u>
5 Deposita	37.989	25.989
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>37.989</u>	<u>25.989</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.808.071</u></b>	<b><u>2.241.763</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.781.132	2.048.507
6 Udskudte skatteaktiver	0	118.236
Andre tilgodehavender	157.172	60.850
Periodeafgrænsningsposter	20.537	44.137
Tilgodehavender i alt	<u>1.958.841</u>	<u>2.271.730</u>
Likvide beholdninger	179.474	57.921
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.138.315</u></b>	<b><u>2.329.651</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.946.386</u></b>	<b><u>4.571.414</u></b>



## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	936.893	152.308
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.436.893</b>	<b>652.308</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
6 Hensættelser til udskudt skat	114.844	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>114.844</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	0	47.182
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	47.182
Gæld til pengeinstitutter	46.423	16.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.525	93.954
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.090.715	2.891.996
Anden gæld	1.182.986	869.687
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.394.649	3.871.924
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.394.649</b>	<b>3.919.106</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.946.386</b>	<b>4.571.414</b>

## 7 Eventualposter

## Egenkapitaloppgørelse

---

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resul- tat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	-222.804	277.196
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>375.112</u>	<u>375.112</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	152.308	652.308
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>784.585</u>	<u>784.585</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>936.893</u></b>	<b><u>1.436.893</u></b>

## Noter

	2021	2020	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	609.113	793.927	
Pensioner	0	9.651	
Andre omkostninger til social sikring	11.870	14.764	
	<b>620.983</b>	<b>818.342</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2	
<b>2. Skat af årets resultat</b>			
Årets regulering af udskudt skat	233.080	115.798	
	<b>233.080</b>	<b>115.798</b>	
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, va- remærker samt lignen- de rettighe- der</b>	<b>Goodwill</b>	<b>Færdiggjorte udviklings- projekter, herunder pa- tenter og lig- nende rettig- heder, der stammer fra udviklings- projekter</b>
Kostpris 1. januar 2021	16.680	125.000	13.543.682
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>16.680</b>	<b>125.000</b>	<b>13.543.682</b>
Afskrivninger 1. januar 2021	16.680	125.000	11.616.271
Årets afskrivninger	0	0	996.464
<b>Afskrivninger 31. december 2021</b>	<b>16.680</b>	<b>125.000</b>	<b>12.612.735</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>930.947</b>

## Noter

### 4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021	666.705	724.613
Tilgang	0	649.975
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b><u>666.705</u></b>	<b><u>1.374.588</u></b>
Afskrivninger 1. januar 2021	645.105	457.850
Årets afskrivninger	9.600	89.603
<b>Afskrivninger 31. december 2021</b>	<b><u>654.705</u></b>	<b><u>547.453</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>12.000</u></b>	<b><u>827.135</u></b>

31/12 2021

31/12 2020

### 5. Deposita

Kostpris 1. januar 2021	25.989	66.789
Tilgang i årets løb	12.000	19.200
Afgang i årets løb	0	-60.000
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b><u>37.989</u></b>	<b><u>25.989</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>37.989</u></b>	<b><u>25.989</u></b>

### 6. Hensættelser til udskudt skat

Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2021	-118.236	-234.034
Udskudt skat af årets resultat	233.080	115.798
	<b><u>114.844</u></b>	<b><u>-118.236</u></b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Immaterielle anlægsaktiver	204.808	424.030
Materielle anlægsaktiver	-23.467	-12.844
Fremført underskud fra tidligere år	-66.497	-529.422
	<b><u>114.844</u></b>	<b><u>-118.236</u></b>

## Noter

---

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med 3 måneders opsigelse. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 24 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Høyrup Holding ApS, CVR-nr. 27 91 45 94, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.