

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

SUPER EGO A/S

Saturnvej 65
8700 Horsens

CVR-nr. 32 89 50 34

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 28/02 2022

Anders Juel Sørensen
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	13
Balance pr. 31. december 2021	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

SUPER EGO A/S
Saturnvej 65
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 89 50 34
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
Stiftet: 12. maj 2010
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Tage Gaardsahl Andersen, formand
Tilde Juel Bach Bendtsen
Anders Juel Sørensen

Direktion

Anders Juel Sørensen, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for SUPER EGO 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 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 28. februar 2022

Direktion

Anders Juel Sørensen
direktør

Bestyrelse

Tage Gaarsdahl Andersen
formand

Tilde Juel Bach Bendtsen

Anders Juel Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i SUPER EGO A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SUPER EGO A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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's 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 28. februar 2022

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Anne Kragh Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42773

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2021	2020	2019	2018	2017
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Resultat før af- og nedskrivninger	4.385	3.433	3.257	2.653	1.140
Resultat før finansielle poster	4.305	3.385	3.227	2.624	1.122
Resultat af finansielle poster	52	36	(125)	50	(127)
Årets resultat	3.342	2.634	2.420	2.059	761
Balance					
Balancesum	9.100	10.551	6.883	7.624	6.347
Egenkapital	4.080	3.738	3.104	2.684	1.325
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	1.912	2.823	665	269	1.021
- investeringsaktivitet	(293)	(58)	93	26	(176)
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	(293)	(58)	(42)	0	(147)
- finansieringsaktivitet	(2.811)	(2.000)	(2.000)	(700)	(1.000)
Årets forskydning i likvider	(1.192)	765	(1.242)	(405)	(155)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	43,8 %	38,8 %	44,5 %	37,6 %	16,6 %
Soliditetsgrad	44,8 %	35,4 %	45,1 %	35,2 %	20,9 %
Forrentning af egenkapital	85,5 %	77,0 %	83,6 %	102,7 %	52,7 %
Likviditetsgrad	174,9 %	153,1 %	179,2 %	149,6 %	120,6 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive reklamebureau og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 3.341.969, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 4.079.539.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SUPER EGO A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter ved salg af ydelser indregnes i takt med at arbejdet udføres.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

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, 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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat 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 køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og 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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		19.592.372	15.975.047
Personaleomkostninger	1	<u>(15.207.030)</u>	<u>(12.541.590)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.385.342	3.433.457
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(80.166)</u>	<u>(48.932)</u>
Resultat før finansielle poster		4.305.176	3.384.525
Finansielle indtægter	3	81.538	55.148
Finansielle omkostninger	4	<u>(29.925)</u>	<u>(19.122)</u>
Resultat før skat		4.356.789	3.420.551
Skat af årets resultat	5	<u>(1.014.820)</u>	<u>(786.494)</u>
Årets resultat		<u>3.341.969</u>	<u>2.634.057</u>
Foreslået udbytte		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		<u>341.969</u>	<u>(365.943)</u>
		<u>3.341.969</u>	<u>2.634.057</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.550	46.883
Indretning af lejede lokaler		<u>306.822</u>	<u>74.313</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>334.372</u>	<u>121.196</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>334.372</u>	<u>121.196</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.140.530	3.061.562
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	452.169	25.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.914.106	2.000.480
Andre tilgodehavender		38.214	1.941.507
Periodeafgrænsningsposter		<u>230.790</u>	<u>169.373</u>
Tilgodehavender		<u>6.775.809</u>	<u>7.197.922</u>
Likvide beholdninger		<u>1.990.275</u>	<u>3.232.090</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>8.766.084</u>	<u>10.430.012</u>
Aktiver i alt		<u>9.100.456</u>	<u>10.551.208</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		579.539	237.570
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	3.000.000
Egenkapital		<u>4.079.539</u>	<u>3.737.570</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>8.237</u>	<u>1.325</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>8.237</u>	<u>1.325</u>
Banker		104.332	49.335
Modtagne forudbetalinger fra kunder		543.990	606.249
Leverandører af varer og tjenesteydelser		294.974	181.419
Gæld til tilknyttede virksomheder		84.889	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.957	0
Selskabsskat		1.007.908	784.872
Anden gæld		<u>2.964.630</u>	<u>5.190.438</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.012.680</u>	<u>6.812.313</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.012.680</u>	<u>6.812.313</u>
Passiver i alt		<u>9.100.456</u>	<u>10.551.208</u>
Leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	237.570	3.000.000	3.737.570
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.000.000)	(3.000.000)
Årets resultat	0	341.969	3.000.000	3.341.969
Egenkapital 31. december 2021	500.000	579.539	3.000.000	4.079.539

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Årets resultat		3.341.969	2.634.057
Reguleringer	11	1.043.373	799.400
Ændring i driftskapital	12	<u>(1.740.443)</u>	<u>32.891</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.644.899	3.466.348
Renteindbetalinger og lignende		81.538	55.000
Renteudbetalinger og lignende		<u>(29.925)</u>	<u>(18.972)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.696.512	3.502.376
Betalt selskabsskat		<u>(784.872)</u>	<u>(679.008)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.911.640	2.823.368
Køb af materielle anlægsaktiver		<u>(293.341)</u>	<u>(58.000)</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(293.341)	(58.000)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		49.335	36.981
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		84.889	0
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		54.997	(36.981)
Betalt udbytte		<u>(3.000.000)</u>	<u>(2.000.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.810.779)	(2.000.000)
Ændring i likvider		(1.192.480)	765.368
Likvide beholdninger		3.232.090	2.503.703
Kassekredit		<u>(49.335)</u>	<u>(86.316)</u>
Likvider 1. januar 2021		<u>3.182.755</u>	<u>2.417.387</u>
Likvider 31. december 2021		1.990.275	3.182.755
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.990.275	3.232.090
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(49.335)</u>
Likvider 31. december 2021		1.990.275	3.182.755

Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	13.272.274	10.895.053
Pensioner	1.349.791	1.269.747
Andre omkostninger til social sikring	359.493	256.427
Andre personaleomkostninger	<u>225.472</u>	<u>120.363</u>
	<u>15.207.030</u>	<u>12.541.590</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>33</u>	<u>25</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>80.166</u>	<u>48.932</u>
	<u>80.166</u>	<u>48.932</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	81.501	55.000
Andre finansielle indtægter	0	148
Valutakursgevinster	<u>37</u>	<u>0</u>
	<u>81.538</u>	<u>55.148</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	29.924	19.111
Valutakurstab	<u>1</u>	<u>11</u>
	<u>29.925</u>	<u>19.122</u>

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.007.908	784.872
Årets udskudte skat	6.912	1.622
	<u>1.014.820</u>	<u>786.494</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2021	347.876	189.080
Tilgang i årets løb	0	293.342
Kostpris 31. december 2021	<u>347.876</u>	<u>482.422</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	300.993	114.767
Årets afskrivninger	19.333	60.833
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>320.326</u>	<u>175.600</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>27.550</u>	<u>306.822</u>

	2021	2020
	kr.	kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	452.169	25.000
	<u>452.169</u>	<u>25.000</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2021	1.325	1.325
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>6.912</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	<u>8.237</u>	<u>1.325</u>
 Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	<u>8.237</u>	<u>1.325</u>
	<u>8.237</u>	<u>1.325</u>
 9 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	61.566	18.738
Mellem 1 og 5 år	<u>45.903</u>	<u>0</u>
	<u>107.469</u>	<u>18.738</u>
 Husleje		
Inden for et år	<u>99.020</u>	<u>99.020</u>
	<u>99.020</u>	<u>99.020</u>

10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Anders Juel Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter og kildeskatter på udbytter og renter inden for sambeskatningskredsen.

Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(81.538)	(55.148)
Finansielle omkostninger	29.925	19.122
Af- og nedskrivninger	80.166	48.932
Skat af årets resultat	<u>1.014.820</u>	<u>786.494</u>
	<u>1.043.373</u>	<u>799.400</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	432.322	(2.941.779)
Ændring i leverandører mv.	<u>(2.172.765)</u>	<u>2.974.670</u>
	<u>(1.740.443)</u>	<u>32.891</u>