



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Norreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

1916 Holding ApS

Bakkegårdsvej 12, 6340 Kruså

CVR-nr. 33 37 09 46

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juni 2022.

Henrik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal for koncernen | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |
| Resultatopgørelse | 18 |
| Balance | 19 |
| Egenkapitalopgørelse for koncernen | 23 |
| Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden | 23 |
| Pengestrømsopgørelse | 24 |
| Noter | 25 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for 1916 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme 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.

Kruså, den 16. juni 2022

Direktion



Henrik Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i 1916 Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for 1916 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

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

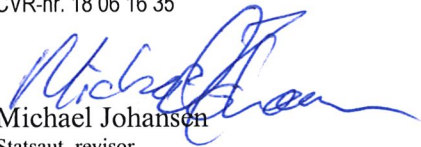
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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

Aabenraa, den 16. juni 2022

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35


Michael Johansen
Statsaut. revisor
mne24695

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | 1916 Holding ApS Bakkegårdsvej 12 6340 Kruså |
| | CVR-nr.: 33 37 09 46 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Henrik Hansen |
| Revision | Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Nørreport 3 6200 Aabenraa |
| Dattervirksomhed | Hansen & Søn Holding A/S, Padborg |

Hovedtal og nøgletal for koncernen

| | 2021 t.kr. | 2020 t.kr. | 2019 t.kr. | 2018 t.kr. | 2017 t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Nettoomsætning | 379.339 | 310.141 | 321.345 | 313.222 | 281.644 |
| Bruttoresultat | 104.081 | 93.766 | 90.519 | 82.648 | 77.030 |
| Resultat af primær drift | 14.787 | 13.591 | 9.409 | 8.905 | 9.373 |
| Finansielle poster, netto | -3.550 | -3.236 | -3.434 | -3.570 | -2.237 |
| Årets resultat | 8.739 | 8.001 | 4.634 | 4.059 | 5.530 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 418.462 | 335.918 | 319.247 | 337.994 | 253.502 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 96.337 | 29.719 | 17.879 | 107.270 | 33.167 |
| Egenkapital | 41.619 | 33.574 | 25.674 | 21.035 | 16.970 |
| Pengestrømme: | | | | | |
| Driftsaktivitet | 4.618 | 56.569 | 29.266 | 22.311 | 25.718 |
| Investeringsaktivitet | -95.695 | -29.361 | -12.708 | -106.072 | -71.216 |
| Finansieringsaktivitet | 86.940 | -21.106 | -15.060 | 46.569 | 46.308 |
| Pengestrømme i alt | -4.138 | 6.102 | 1.497 | -37.191 | 810 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 127 | 109 | 108 | 104 | 96 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Bruttomargin | 27,4 | 30,2 | 28,2 | 26,4 | 27,4 |
| Overskudsgrad (EBIT-margin) | 3,9 | 4,4 | 2,9 | 2,8 | 3,3 |
| Likviditetsgrad | 50,9 | 50,2 | 52,9 | 54,7 | 81,8 |
| Soliditetsgrad | 5,3 | 5,0 | 3,7 | 2,6 | 2,5 |
| Egenkapitalforrentning | 28,1 | 34,6 | 27,9 | 33,1 | 108,8 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktivitet består i at drive transport- og speditjonsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

I årsrapporten for 2020 er udmeldt et forventet resultat før skat for 2021 i niveau med 2020, svarende til ca 10 mio. kr. Koncernen har i 2021 realiseret et overskud før skat på 11 mio. kr. Det forbedrede resultat skyldes primært øget aktivitet i koncernen.

Årsregnskabet for 2021 er afsluttet med 5.460.404 mod 4.938.881 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr 31. december 2021 kr. 22.109.274.

Den forventede udvikling

Koncernen forventer i 2022 et resultat før skat i niveauet 10-12 mio. kr.

Videnressourcer

Koncernen ønsker at være en spændende og udfordrende arbejdsplads, der er i stand til at tiltrække de stærkeste kompetencer i branchen.

Redegørelse for samfundsansvar i henhold til årsregnskabslovens § 99 a

Forretningsmodel og engagement

Koncernens forretningsmodel er at tilbyde individuelle og skræddersyede internationale transport- og logistikløsninger, som kan tilpasses den enkelte kundes behov og ønsker. Koncernen sætter en ære i at udføre transporter og logistik opgaver af høj kvalitet og er blandt andet certificeret efter ISO 9001, som sikrer, at transport- og logistikydelse lever op til en række kvalitetskrav.

Oplysning om væsentlige risici, der knytter sig til samfundsansvar

| Politikområde | Identificeret risici | Overvåges af |
|---------------------------------------|--|---|
| Miljøforhold herunder klimapåvirkning | Koncernen driver virksomhed med vejtransport og koncernens biler anvender brændstofmotorer, hvorved der udledes CO ₂ . Det er koncernens ambition at nedbringe koncernens samlede CO ₂ -aftryk | Overvåges løbende af koncernens ledelse |
| Sociale forhold og medarbejderforhold | Arbejdsulykker i forbindelse med lagerhåndtering og fysisk samt psykisk arbejdsmiljø | Overvåges løbende af koncernens HR-funktion |

Ledelsesberetning

| | | |
|---|--|---|
| Menneskerettigheder | Krænkelse af menneskerettighederne i leverandørkæden | Overvåges løbende af koncernens ledelse |
| Bekæmpelse af korruption og bestikkelse | Bestikkelse i leverandørkæden | Overvåges løbende af koncernens ledelse |

Miljøforhold – herunder klimapåvirkning

Koncernen er bevidst omkring den belastning, man som transportvirksomhed har på miljøet, og forsøger at optimere antal kørte kilometer i forhold brændstofforbruget. I forbindelse med selskabets ISO-certificering, er der endvidere sat krav til vognparken, om at 100% af egen vognpark skal være minimum EURO 5 og at 80% skal være EURO 6. Der bliver løbende udført kontroller med dette.

Derudover har koncernen fokus på at reducere el- og gasforbruget, hvor virksomheden eksempelvis i 2021 har investeret i varmepumper på flere af lagrene, skiftede flere lyskilder til LED samt ekstraisolerede de nyopførte lagerhaller. Det forventes, at der i 2022 fortsat vil blive investeret yderligere for at reducere forbruget af gas- og elforbruget.

Ledelsen har vurderet, at der ikke forekommer væsentlige risici på området, hvorfor der ikke er udformet en skriftlig politik på området.

Sociale forhold og medarbejderforhold

Koncernen har fokus på medarbejdernes sociale og arbejdsmæssige forhold, hvor ”ordentlighed” er et nøgleord. Det er koncernens ønske at respektere de gældende aftaler og overenskomster på området. Ydermere er der stor fokus på medarbejderes trivsel, som løbende bliver fulgt op af samtaler, der ligeledes skal medvirke til, at virksomheden fortsat er en attraktiv og tryk arbejdsplads. Der har i 2021 ikke været konstateret arbejdsulykker eller andre sociale eller medarbejderforhold.

Menneskerettigheder

Koncernen ønsker at respektere menneskerettighederne, men da virksomheden primært opererer med europæiske leverandører og kunder, vurderer ledelsen, at risikoen for overtrædelse af menneskerettighederne som udgangspunkt er begrænset. Der er i 2021 ikke konstateret nogen overtrædelse af menneskerettigheder.

Bekæmpelse af korruption og bestikkelse

Koncernen ønsker ikke at gøre brug af eller medvirke til korruption. Da virksomheden primært opererer på de vest/centrale europæiske markeder, vurderer ledelsen, at der er en begrænset risiko for forsøg på korruption eller bestikkelse. Der er ikke konstateret overtrædelser vedrørende korruption eller bestikkelse i koncernen i 2021.

Ledelsesberetning

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen i henhold til årsregnskabslovens § 99 b

Måltal for selskabets øverste ledelse

Koncernen bestræber sig på at have en bred vifte af personer i bestyrelsen i de koncernselskaber, der har en bestyrelse, og bestyrelsesmedlemmerne vælges ud fra deres faglige og erhvervsmæssige kompetencer.

Ingen virksomheder i koncernen er store virksomheder i årsregnskabslovens forstand, og er derfor ikke omfattet af reglerne om måltal og politikker for det underrepræsenterede køn, men det er koncernens hensigt, at der, såfremt udskiftning i bestyrelsen bliver relevant, skal søges kandidater af begge køn med de rette kvalifikationer.

Målsætningen er altid at finde den/de bedst egnede kandidater uafhængig af køn, men koncernen er opmærksom på fordelene ved at have en diversificeret sammensat bestyrelse med medlemmer af begge køn og har en hensigt om på sigt at have mindst 1 kvindeligt medlem i bestyrelsen.

Der har i 2021 ikke været naturlig udskiftning i eller udvidelse af bestyrelsen, og derfor har balancen i kønsfordelingen ikke ændret sig.

Politik for selskabets øvrige ledelsesniveauer

Koncernen ønsker, at stillingerne i koncernselskabernes øvrige ledelsesniveauer beklædes af de bedst kvalificerede personer, der via deres arbejdsindsats og/eller kvalifikationer har gjort sig fortjent her til. I denne forbindelse finder koncernen det forkert, hvis den bedste kandidat fravælges - uanset om dette måtte være af ligestillings-, religions-, alders- eller øvrige hensyn. Koncernen ser det som en selvfølge, at kvinder skal have samme muligheder som mænd for at beklæde lederposter i koncernselskaberne, ligesom koncernen er bevidst om fordelene ved at have en diversificeret organisation.

Redegørelse for selskabets politik for dataetik i henhold til årsregnskabslovens § 99 d

Koncernen har klare retningslinjer for hvordan og af hvem personfølsomme data må behandles. I forbindelse med virksomhedens ISO-certificering forligger der procedurer for behandling af sådanne data. Proceduren beskriver, hvordan selskabet indsamler, anvender og beskytter sådanne data. Der bliver udført løbende kontroller af disse procedurer.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1916 Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en stor klasse C-virksomhed.

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

Udenlandske tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske tilknyttede virksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen i dagsværdireserven. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Anvendt regnskabspraksis

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden 1916 Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori 1916 Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på det tidspunkt, hvor der opnås kontrol.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i tilknyttede virksomheder, der ikke ejes 100%, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser udgør en andel af koncernens samlede egenkapital. Årets resultat fordeles i resultatdisponeringen på den del, som kan henføres til minoriteterne og den del, som kan henføres til modervirksomhedens kapitalejere.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter fragt- og speditiomsomkostninger samt øvrige omkostninger direkte relateret til omsætningserhvervelsen.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse 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.

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. Selskabet 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

Immaterielle anlægsaktiver

Software

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Software afskrives lineært over den vurderede brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres 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.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 30 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1-12 år |
| Brugt materiel | 1-2 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor koncernen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 10 år.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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

1916 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 skatemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder” eller ”Gæld til tilknyttede virksomheder”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Pengestrømsopgørelse

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

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for modervirksomheden, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens 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 koncernens 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

| Note | Koncern | | Modervirksomhed | | |
|------|---|--------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 2021 kr. | 2020 kr. | 2021 kr. | 2020 kr. | |
| 2 | Nettoomsætning | 379.339.476 | 310.140.822 | 0 | 0 |
| | Andre driftsindtægter | 637.412 | 2.359.762 | 0 | 0 |
| | Direkte omkostninger | -263.731.632 | -212.044.923 | 0 | 0 |
| | Andre eksterne omkostninger | -12.164.596 | -6.689.587 | -9.550 | -9.200 |
| | Bruttoresultat | 104.080.660 | 93.766.074 | -9.550 | -9.200 |
| 4 | Personaleomkostninger | -66.829.148 | -57.069.174 | 0 | 0 |
| | Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -22.464.533 | -23.105.874 | 0 | 0 |
| | Driftsresultat | 14.786.979 | 13.591.026 | -9.550 | -9.200 |
| | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 5.589.625 | 5.083.163 |
| | Andre finansielle indtægter | 213.667 | 293.072 | 94 | 0 |
| 5 | Øvrige finansielle omkostninger | -3.763.794 | -3.529.533 | -156.251 | -175.804 |
| | Resultat før skat | 11.236.852 | 10.354.565 | 5.423.918 | 4.898.159 |
| | Skat af årets resultat | -2.497.801 | -2.353.797 | 36.486 | 40.722 |
| 6 | Årets resultat | 8.739.051 | 8.000.768 | 5.460.404 | 4.938.881 |
| | Koncernens resultat fordeler sig således: | | | | |
| | Anpartshavere i 1916 Holding ApS | 5.460.404 | 4.938.881 | | |
| | Minoritetsinteresser | 3.278.647 | 3.061.887 | | |
| | | 8.739.051 | 8.000.768 | | |

Balance 31. december

| Aktiver | | Koncern | | Modervirksomhed | |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2021 kr. | 2020 kr. | 2021 kr. | 2020 kr. |
| Note | | | | | |
| Anlægsaktiver | | | | | |
| 8 | Koncerngoodwill | 733.820 | 867.242 | 0 | 0 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 733.820 | 867.242 | 0 | 0 |
| 9 | Grunde og bygninger | 260.198.403 | 229.197.897 | 0 | 0 |
| 10 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 43.292.339 | 34.577.633 | 0 | 0 |
| 11 | Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 40.549.087 | 6.900.000 | 0 | 0 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 344.039.829 | 270.675.530 | 0 | 0 |
| 12 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 32.945.845 | 28.342.039 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 | 32.945.845 | 28.342.039 |
| | Anlægsaktiver i alt | 344.773.649 | 271.542.772 | 32.945.845 | 28.342.039 |

Balance 31. december

| Aktiver | | Koncern | | Modervirksomhed | |
|--------------------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2021 kr. | 2020 kr. | 2021 kr. | 2020 kr. |
| Note | | | | | |
| Omsætningsaktiver | | | | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 63.814.621 | 55.555.163 | 0 | 0 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 2.041.252 | 770.321 | 0 | 0 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 2.774.222 | 3.086.833 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 1.691.472 | 0 | 1.706.522 | 113.810 |
| | Andre tilgodehavender | 2.547.938 | 253.270 | 0 | 0 |
| 13 | Periodeafgrænsningsposter | 1.518.370 | 1.584.039 | 0 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | 71.613.653 | 58.162.793 | 4.480.744 | 3.200.643 |
| | Likvide beholdninger | 2.074.567 | 6.212.856 | 0 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 73.688.220 | 64.375.649 | 4.480.744 | 3.200.643 |
| | Aktiver i alt | 418.461.869 | 335.918.421 | 37.426.589 | 31.542.682 |

Balance 31. december

| Passiver | | Koncern | | Modervirksomhed | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| | | 2021 kr. | 2020 kr. | 2021 kr. | 2020 kr. |
| <u>Note</u> | | | | | |
| Egenkapital | | | | | |
| | Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 0 | 0 | 20.608.685 | 16.548.856 |
| | Overført resultat | 21.309.074 | 15.944.689 | 1.363.389 | 25.833 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 720.200 | 686.500 | 57.200 | 56.500 |
| | Egenkapital før minoritetsinteresser | 22.109.274 | 16.711.189 | 22.109.274 | 16.711.189 |
| | Minoritetsinteresser | 19.510.223 | 16.862.377 | 0 | 0 |
| | Egenkapital i alt | 41.619.497 | 33.573.566 | 22.109.274 | 16.711.189 |
| Hensatte forpligtelser | | | | | |
| 14 | Hensættelser til udskudt skat | 5.344.324 | 5.107.485 | 0 | 0 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 5.344.324 | 5.107.485 | 0 | 0 |
| Gældsforpligtelser | | | | | |
| 15 | Gæld til realkreditinstitutter | 114.999.328 | 77.882.980 | 0 | 0 |
| 16 | Gæld til pengeinstitutter | 51.828.325 | 39.569.520 | 0 | 0 |
| 17 | Leasingforpligtelser | 14.728.345 | 11.087.551 | 0 | 0 |
| 18 | Deposita | 217.256 | 3.600 | 0 | 0 |
| 20 | Anden gæld | 44.848.298 | 40.488.127 | 0 | 0 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 226.621.552 | 169.031.778 | 0 | 0 |

Balance 31. december

| Note | Koncern | | Modervirksomhed | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 30.693.571 | 16.594.263 | 0 | 0 |
| Gæld til pengeinstitutter | 57.708.545 | 41.771.566 | 14.799.925 | 14.368.124 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 40.225.522 | 31.808.501 | 0 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 0 | 495.140 | 441.119 |
| Selskabsskat | 0 | 91.645 | 0 | 0 |
| Anden gæld | 16.248.858 | 37.939.617 | 22.250 | 22.250 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 144.876.496 | 128.205.592 | 15.317.315 | 14.831.493 |
| Gældsforpligtelser i alt | 371.498.048 | 297.237.370 | 15.317.315 | 14.831.493 |
| Passiver i alt | 418.461.869 | 335.918.421 | 37.426.589 | 31.542.682 |

- 1 Særlige poster
- 3 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor
- 21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 22 Eventualposter
- 23 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse for koncernen

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resul- tat kr. | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr. | Minoritetsinte- resser kr. | I alt kr. |
|---|---|--|--|---|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 80.000 | 15.944.689 | 686.500 | 16.862.377 | 33.573.566 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -686.500 | 0 | -686.500 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 5.370.204 | 720.200 | 2.651.773 | 8.742.177 |
| Valutakursregulering | 0 | -5.819 | 0 | -3.927 | -9.746 |
| | 80.000 | 21.309.074 | 720.200 | 19.510.223 | 41.619.497 |

Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

| | Virksomheds- kapital kr. | Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdi metode kr. | Overført resul- tat kr. | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr. | I alt kr. |
|----------------------------|---|--|--|--|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 80.000 | 16.548.856 | 25.833 | 56.500 | 16.711.189 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -56.500 | -56.500 |
| Resultatandel | 0 | 4.065.648 | 1.337.556 | 57.200 | 5.460.404 |
| Valutakursreguleringer | 0 | -5.819 | 0 | 0 | -5.819 |
| | 80.000 | 20.608.685 | 1.363.389 | 57.200 | 22.109.274 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | Koncern | |
|---|--------------------|--------------------|
| | 2021 kr. | 2020 kr. |
| Årets resultat | 8.739.051 | 8.000.768 |
| 24 Reguleringer | 28.512.461 | 28.696.110 |
| 25 Ændring i driftskapital | -25.039.748 | 26.735.470 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 12.211.764 | 63.432.348 |
| Renteindbetalinger og lignende | 213.670 | 293.062 |
| Renteudbetalinger og lignende | -3.763.794 | -3.529.533 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 8.661.640 | 60.195.877 |
| Betalt selskabsskat | -4.044.079 | -3.626.488 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 4.617.561 | 56.569.389 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -96.336.798 | -29.718.710 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 641.387 | 357.703 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -95.695.411 | -29.361.007 |
| Optagelse af langfristet gæld | 91.828.770 | 1.028.345 |
| Afdrag på langfristet gæld | -20.139.688 | -21.325.674 |
| Betalt udbytte | -686.500 | 0 |
| Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter | 15.936.979 | -809.010 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | 86.939.561 | -21.106.339 |
| Ændring i likvider | -4.138.289 | 6.102.043 |
| Likvider 1. januar | 6.212.856 | 110.813 |
| Likvider 31. december | 2.074.567 | 6.212.856 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 2.074.567 | 6.212.856 |
| Likvider 31. december | 2.074.567 | 6.212.856 |

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

| | Koncern 2020 kr. |
|---|-------------------------|
| Indtægter: | |
| Modtagne Covid-19 kompensationer | 2.109.036 |
| | <u>2.109.036</u> |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet: | |
| Andre driftsindtægter | 2.109.036 |
| Resultat af særlige poster netto | <u>2.109.036</u> |

2. Nettoomsætning Segmentoplysninger

Aktiviteter

| | Transport og logistik | Øvrige aktiviteter | I alt |
|---------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Koncern | <u>373.768.801</u> | <u>5.570.675</u> | <u>379.339.476</u> |

Noter

| | Koncern | |
|--|----------------|---------------|
| | 2021 | 2020 |
| | kr. | kr. |
| 3. Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor | | |
| Samlet honorar til Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab | 113.200 | 89.000 |
| Honorar vedrørende lovpligtig revision | 50.000 | 50.000 |
| Erklæringsopgaver med sikkerhed | 24.200 | 0 |
| Andre ydelser | 39.000 | 39.000 |
| | 113.200 | 89.000 |

| | Koncern | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2021 | 2020 |
| | kr. | kr. |
| 4. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 61.044.490 | 52.165.622 |
| Pensioner | 4.492.195 | 3.846.226 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.292.463 | 1.057.326 |
| | 66.829.148 | 57.069.174 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 127 | 109 |

Koncernledelsen har udeladt oplysning om ledelsesvederlag, idet der kun er vederlag til én ledelseskategori.

| | Modervirksomhed | |
|--|-----------------|----------------|
| | 2021 | 2020 |
| | kr. | kr. |
| 5. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 47.173 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 109.078 | 175.804 |
| | 156.251 | 175.804 |

Noter

| | Modervirksomhed | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2021 kr. | 2020 kr. |
| 6. Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 4.065.648 | 4.236.585 |
| Udbytte for regnskabsåret | 57.200 | 56.500 |
| Overføres til overført resultat | 1.337.556 | 645.796 |
| Disponeret i alt | 5.460.404 | 4.938.881 |
| | | |
| | Koncern | |
| | 31/12 2021 kr. | 31/12 2020 kr. |
| 7. Software | | |
| Kostpris 1. januar | 140.697 | 140.697 |
| Kostpris 31. december | 140.697 | 140.697 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -140.697 | -140.675 |
| Årets af-/nedskrivninger | 0 | -22 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | -140.697 | -140.697 |
| | | |
| 8. Koncerngoodwill | | |
| Kostpris 1. januar | 1.366.184 | 1.366.184 |
| Kostpris 31. december | 1.366.184 | 1.366.184 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -498.942 | -365.520 |
| Årets af-/nedskrivninger | -133.422 | -133.422 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | -632.364 | -498.942 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 733.820 | 867.242 |

Noter

| | Koncern | |
|--|--------------------|--------------------|
| | 31/12 2021 kr. | 31/12 2020 kr. |
| 9. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar | 268.194.031 | 247.196.047 |
| Overførsel fra igangværende byggeri | 6.900.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 32.105.489 | 20.997.984 |
| Kostpris 31. december | 307.199.520 | 268.194.031 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -38.996.134 | -31.726.400 |
| Årets af-/nedskrivninger | -8.004.983 | -7.269.734 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | -47.001.117 | -38.996.134 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 260.198.403 | 229.197.897 |
| 10. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 115.525.014 | 115.309.333 |
| Tilgang i årets løb | 23.682.222 | 1.820.726 |
| Afgang i årets løb | -3.731.968 | -1.605.045 |
| Kostpris 31. december | 135.475.268 | 115.525.014 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -80.947.381 | -66.492.027 |
| Årets af-/nedskrivninger | -14.326.129 | -15.702.696 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | 3.090.581 | 1.247.342 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | -92.182.929 | -80.947.381 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 43.292.339 | 34.577.633 |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | 26.573.820 | 20.347.389 |

Noter

| | Koncern | |
|---|-------------------|-------------------|
| | 31/12 2021 kr. | 31/12 2020 kr. |
| 11. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris 1. januar | 6.900.000 | 0 |
| Overført til grunde og bygninger | -6.900.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 40.549.087 | 6.900.000 |
| Kostpris 31. december | 40.549.087 | 6.900.000 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 40.549.087 | 6.900.000 |

Noter

| | Modervirksomhed | |
|---|--------------------|-----------------------|
| | 31/12 2021 kr. | 31/12 2020 kr. |
| 12. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar | 11.280.160 | 11.280.160 |
| Kostpris 31. december | 11.280.160 | 11.280.160 |
| Opskrivninger 1. januar | 17.528.856 | 12.372.479 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 5.723.047 | 5.216.585 |
| Udbytte | -980.000 | 0 |
| Egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder | -5.819 | -60.208 |
| Opskrivninger 31. december | 22.266.084 | 17.528.856 |
| Afskrivninger på goodwill 1. januar | -466.977 | -333.555 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -133.422 | -133.422 |
| Afskrivninger på goodwill 31. december | -600.399 | -466.977 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | 32.945.845 | 28.342.039 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 733.820 | 867.242 |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | |
| | Egenkapital | Årets resultat |
| | kr. | kr. |
| Hansen & Søn Holding A/S, Padborg | 70 % 46.017.178 | 8.175.781 |
| | 46.017.178 | 8.175.781 |
| | | |
| | Koncern | |
| | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
| | kr. | kr. |
| 13. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudbetalte omkostninger | 1.518.370 | 1.584.039 |
| | 1.518.370 | 1.584.039 |

Noter

| | Koncern | |
|---|--------------------|-------------------|
| | 31/12 2021 kr. | 31/12 2020 kr. |
| 14. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar | 5.107.485 | 5.731.050 |
| Udskudt skat af årets resultat | 236.839 | -623.565 |
| | 5.344.324 | 5.107.485 |
| 15. Gæld til realkreditinstitutter | | |
| Gæld til realkreditinstitutter i alt | 123.633.960 | 83.887.980 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -8.634.632 | -6.005.000 |
| | 114.999.328 | 77.882.980 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 81.347.948 | 54.000.000 |
| 16. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 59.559.985 | 43.278.253 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -7.731.660 | -3.708.733 |
| | 51.828.325 | 39.569.520 |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | 20.679.130 | 24.516.028 |
| 17. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 24.340.167 | 17.968.081 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -9.611.822 | -6.880.530 |
| | 14.728.345 | 11.087.551 |
| 18. Deposita | | |
| Deposita | 217.256 | 3.600 |
| | 217.256 | 3.600 |

Noter

| | Koncern | |
|--|-------------------|-------------------|
| | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
| | kr. | kr. |
| 19. Modtagne forudbetalinger fra kunder | | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder i alt | 62.385 | 0 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -62.385 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 20. Anden gæld | | |
| Anden gæld i alt | 49.501.370 | 40.488.127 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | -4.653.072 | 0 |
| Anden gæld i alt | <u>44.848.298</u> | <u>40.488.127</u> |

21. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 125.274 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 199.826 t.kr.

Koncernen har deponeret ejerpantebreve på i alt 9.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør 89.243 t.kr..

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 12.317 t.kr., har koncernen stillet virksomhedspant på nominelt 30.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|--------|
| Driftsmateriel, ekskl. leaset materiel | 15.819 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 59.774 |

22. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser i moderselskab:

Moderselskabet har kautioneret for banklån i Hansen & Søn A/S - Tricolore, Tricolore Transport & Logistics A/S, Hansen & Søn Ejendomme A/S, Hansen & Søn Holding A/S og Tricolore GmbH.

Noter

22. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab 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.

23. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Henrik Hansen, Bakkegårdsvej 12, 6340 Kruså

Hovedaktionær

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er foretaget på markedsvilkår, hvorfor oplysning herom er udeladt, jf. ÅRL § 98c stk. 7.

| | Koncern | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| | 2021 | 2020 |
| | kr. | kr. |
| | <u> </u> | <u> </u> |
| 24. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 22.464.533 | 23.105.852 |
| Andre finansielle indtægter | -213.667 | -293.072 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3.763.794 | 3.529.533 |
| Skat af årets resultat | 2.497.801 | 2.353.797 |
| | <u>28.512.461</u> | <u>28.696.110</u> |
| 25. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | -11.759.388 | -4.314.661 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | -13.280.360 | 31.050.131 |
| | <u>-25.039.748</u> | <u>26.735.470</u> |