

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Korsbjerg Transport A/S

Vrøndingvej 3B

8700 Horsens

CVR-nr. 35 51 22 25

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 16/02 2022

Kim Ole Broch-Lips
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
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 31. december 2021	12
Balance pr. 31. december 2021	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 31. december 2021	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Korsbjerg Transport A/S
Vrøndingvej 3B
8700 Horsens

CVR-nr.: 35 51 22 25
Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 31. december 2021
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Kim Ole Broch-Lips, formand
Olivier Pepijn Anton Maartenszoon ter Steege
Henrik Friis Korsbjerg

Direktion

Henrik Friis Korsbjerg, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 31. december 2021 for Korsbjerg Transport 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. juli 2020 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 16. februar 2022

Direktion

Henrik Friis Korsbjerg
direktør

Bestyrelse

Kim Ole Broch-Lips
formand

Olivier Pepijn Anton Maartenszoon Henrik Friis Korsbjerg
ter Steege

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Korsbjerg Transport A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Korsbjerg Transport A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 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. juli 2020 - 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede 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 16. februar 2022

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Anne Kragh Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42773

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive spedition, transport og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 511.298, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 2.763.655.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er selskabets forventning at aktiviteten i den kommende regnskabsperiode vil være på samme niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Korsbjerg Transport A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

På grund af omlægning af regnskabsåret omfatter dette regnskabsår 18 måneder, mens sammenligningstallene omfatter 12 måneder.

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 er et sammendrag af nettoomsætningsamt andre driftsindtægter med fradrag af direkte kørselsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser ekskl. moms og afgifter, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Direkte kørselsomkostninger

Direkte kørselsomkostninger indeholder direkte omkostninger relateret til selskabets omsætning fra kørselsindtægter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af unoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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

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 nominal 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 resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af materielle og finansielle 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, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		13.442.731	6.226.566
Personaleomkostninger	1	<u>(11.703.114)</u>	<u>(5.501.173)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.739.617	725.393
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(980.128)	(317.883)
Andre driftsomkostninger		<u>(192.165)</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		567.324	407.510
Finansielle indtægter	2	149.168	46.416
Finansielle omkostninger	3	<u>(65.007)</u>	<u>(42.155)</u>
Resultat før skat		651.485	411.771
Skat af årets resultat	4	<u>(140.187)</u>	<u>(94.507)</u>
Årets resultat		<u>511.298</u>	<u>317.264</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		0	1.000.000
Overført resultat		<u>511.298</u>	<u>(682.736)</u>
		<u>511.298</u>	<u>317.264</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.108.719	2.858.212
Materielle anlægsaktiver	5	<u>3.108.719</u>	<u>2.858.212</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.108.719</u>	<u>2.858.212</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.635.093	3.413.722
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.043	0
Andre tilgodehavender		235	0
Selskabsskat		0	11.043
Periodeafgrænsningsposter		87.298	206.163
Tilgodehavender		<u>2.733.669</u>	<u>3.630.928</u>
Værdipapirer		146.967	78.943
Værdipapirer		<u>146.967</u>	<u>78.943</u>
Likvide beholdninger		<u>1.829.112</u>	<u>525.972</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.709.748</u>	<u>4.235.843</u>
Aktiver i alt		<u>7.818.467</u>	<u>7.094.055</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		2.263.655	1.752.357
Egenkapital	6	<u>2.763.655</u>	<u>2.252.357</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	273.269	327.782
Hensatte forpligtelser i alt		<u>273.269</u>	<u>327.782</u>
Leasingforpligtelser		1.392.224	641.593
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>1.392.224</u>	<u>641.593</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	413.035	507.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		941.161	1.113.445
Selskabsskat		187.853	0
Anden gæld		1.847.270	2.251.378
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.389.319</u>	<u>3.872.323</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.781.543</u>	<u>4.513.916</u>
Passiver i alt		<u>7.818.467</u>	<u>7.094.055</u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	1.752.357	2.252.357
Årets resultat	0	511.298	511.298
Egenkapital 31. december 2021	500.000	2.263.655	2.763.655

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Årets resultat		511.298	317.264
Reguleringer	11	1.228.319	444.069
Ændring i driftskapital	12	320.868	(253.202)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.060.485	508.131
Renteindbetalinger og lignende		149.168	46.416
Renteudbetalinger og lignende		(65.007)	(42.154)
Pengestrømme fra ordinær drift		2.144.646	512.393
Betalt selskabsskat		(6.848)	(68.682)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.137.798	443.711
Køb af materielle anlægsaktiver		(1.866.000)	(385.000)
Salg af materielle anlægsaktiver		443.200	364.660
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(1.422.800)	(20.340)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(993.834)	(521.533)
Indgåelse af leasingforpligtelser		1.650.000	0
Betalt udbytte		0	(1.000.000)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		656.166	(1.521.533)
Ændring i likvider		1.371.164	(1.098.162)
Likvide beholdninger		525.972	1.624.134
Værdipapirer		78.943	78.943
Likvider 1. juli 2020		604.915	1.703.077
Likvider 31. december 2021		1.976.079	604.915
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.829.112	525.972
Værdipapirer		146.967	78.943
Likvider 31. december 2021		1.976.079	604.915

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.245.877	4.861.240
Pensioner	951.561	448.589
Andre omkostninger til social sikring	401.188	129.172
Andre personaleomkostninger	<u>104.488</u>	<u>62.172</u>
	<u>11.703.114</u>	<u>5.501.173</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>16</u>	<u>12</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	147.992	46.416
Valutakursgevinster	<u>1.176</u>	<u>0</u>
	<u>149.168</u>	<u>46.416</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	51.812	40.423
Valutakurstab	<u>13.195</u>	<u>1.732</u>
	<u>65.007</u>	<u>42.155</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	(54.513)	(36.965)
Sambeskatningsbidrag	<u>194.700</u>	<u>131.472</u>
	<u>140.187</u>	<u>94.507</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2020	5.361.766
Tilgang i årets løb	1.866.000
Afgang i årets løb	<u>(1.784.400)</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>5.443.366</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	2.503.554
Årets afskrivninger	980.128
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(1.149.035)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>2.334.647</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>3.108.719</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>2.238.897</u>

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2020	327.782	364.747
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	(54.513)	(36.965)
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2021	273.269	327.782
Materielle anlægsaktiver	254.064	282.426
Tilgodehavender	19.205	45.356
	273.269	327.782

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld		
	1. juli 2020	31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	1.149.093	1.805.259	413.035	351.024
	1.149.093	1.805.259	413.035	351.024

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Broch-Lips Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Den regnskabsmæssige værdi af andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgør 3.109 t.kr. pr. 31. december 2021. Heraf udgør den regnskabsmæssige værdi af leasede aktiver 2.239 t.kr., jf. note 5, materielle anlægsaktiver. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2021 opgjort til t.kr. 1.805.

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(149.168)	(46.416)
Finansielle omkostninger	65.007	42.155
Af- og nedskrivninger	1.172.293	353.823
Skat af årets resultat	140.187	94.507
	<u>1.228.319</u>	<u>444.069</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	897.259	(1.498.087)
Ændring i leverandører mv.	(576.391)	1.244.885
	<u>320.868</u>	<u>(253.202)</u>