

# Kellmann Design ApS

Dalgårdsvej 31  
Resen  
7600 Struer

CVR-nr. 36 71 47 19

## Årsrapport for 2020

(6. regnskabsår)



**REVISION LIMFJORD**

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 29. juni 2021

---

Ronni Nørager Kellmann  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|  | <b>Side</b> |
|--|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 3           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 6           |
| Ledelsesberetning                          | 7           |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 8           |
| Resultatopgørelse                          | 12          |
| Balance                                    | 13          |
| Egenkapitalopgørelse                       | 15          |
| Noter                                      | 16          |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Kellmann Design ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 23. juni 2021

### **Direktion**

Ronni Nørager Kellmann  
Direktør

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Kellmann Design ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kellmann Design ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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.

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 vor 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

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

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

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

Struer, den 23. juni 2021

### REVISION LIMFJORD

**Godkendt Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 41 45 45 55

Klaus Viborg Pedersen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne34271

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Kellmann Design ApS  
Dalgårdsvej 31  
Resen  
7600 Struer

CVR-nr.: 36 71 47 19

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020  
Stiftet: 15. april 2015

Hjemsted: Struer

### **Direktion**

Ronni Nørager Kellmann, direktør

### **Revision**

REVISION LIMFJORD  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Ved Fjorden 25  
7600 Struer

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive agenturvirksomhed med blandet sortiment og hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 1.917.001, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 3.103.119.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er udbruddet af Corona-virus stadig aktivt og myndighederne har fastholdt deres tiltag for at dæmme op for smittespredningen. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere de samfundsøkonomiske konsekvenser af de gennemførte restriktioner eller konsekvenserne heraf for selskabet.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kellmann Design ApS for 2020 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 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 er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### 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 driftsindtægter

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



## Anvendt regnskabspraksis

### 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 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### 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.

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

|   | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-5 år          | 0 %              |

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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 afskrivninger.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

## Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

#### 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 acontoskatte.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skatemæssigt 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 nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|  | Note | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                           | 1    | <b>7.875.575</b> | <b>5.160.278</b> |
| Personaleomkostninger                              | 2    | -4.904.989       | -4.642.710       |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> |      | <b>2.970.586</b> | <b>517.568</b>   |
| Afskrivninger                                      |      | -382.042         | -281.399         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>             |      | <b>2.588.544</b> | <b>236.169</b>   |
| Finansielle indtægter                              | 3    | 10.518           | 292              |
| Finansielle omkostninger                           | 4    | -139.796         | -84.331          |
| <b>Resultat før skat</b>                           |      | <b>2.459.266</b> | <b>152.130</b>   |
| Skat af årets resultat                             |      | -542.265         | -38.103          |
| <b>Årets resultat</b>                              |      | <b>1.917.001</b> | <b>114.027</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>             |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte                                  |      | 650.000          | 400.000          |
| Overført resultat                                  |      | 1.267.001        | -285.973         |
|  |      | <b>1.917.001</b> | <b>114.027</b>   |

## Balance 31. december 2020

|   | Note | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                  |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      |                  |                  |
| Goodwill                                    |      | 160.000          | 0                |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>           |      | <b>160.000</b>   | <b>0</b>         |
| Grunde og bygninger                         |      | 0                | 1.380.048        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     |      | 3.809.108        | 1.740.278        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | 5    | <b>3.809.108</b> | <b>3.120.326</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |      | <b>3.969.108</b> | <b>3.120.326</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      |                  |                  |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |      | 909.292          | 564.000          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      | <b>909.292</b>   | <b>564.000</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 2.031.009        | 1.214.626        |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |      | 560.000          | 0                |
| Andre tilgodehavender                       |      | 722.438          | 7.399            |
| Udskudt skatteaktiv                         |      | 0                | 25.035           |
| Selskabsskat                                |      | 0                | 7.744            |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 38.148           | 0                |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>3.351.595</b> | <b>1.254.804</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>848.813</b>   | <b>4.949</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |      | <b>5.109.700</b> | <b>1.823.753</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |      | <b>9.078.808</b> | <b>4.944.079</b> |

## Balance 31. december 2020

|  | Note | 2020<br>kr.      | 2019<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |      |                  |                  |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                 |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat                                  |      | 2.403.119        | 1.136.121        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |      | 650.000          | 400.000          |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      | <b>3.103.119</b> | <b>1.586.121</b> |
| Hensættelse til udskudt skat                       |      | 61.522           | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |      | <b>61.522</b>    | <b>0</b>         |
| Gæld til realkreditinstitutter                     |      | 0                | 591.871          |
| Leasingforpligtelser                               |      | 2.857.854        | 1.409.092        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 6    | <b>2.857.854</b> | <b>2.000.963</b> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 6    | 631.635          | 317.816          |
| Banker   |      | 62.706           | 0                |
| Kreditinstitutter                                  |      | 0                | 216.525          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |      | 538.351          | 410.292          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |      | 404.016          | 0                |
| Selskabsskat                                       |      | 399.715          | 0                |
| Anden gæld   |      | 1.019.890        | 412.362          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |      | <b>3.056.313</b> | <b>1.356.995</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |      | <b>5.914.167</b> | <b>3.357.958</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |      | <b>9.078.808</b> | <b>4.944.079</b> |
| Efterfølgende begivenheder                         | 7    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                              | 8    |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 9    |                  |                  |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                      | Virksomheds-<br>kapital<br>kr. | Overført<br>resultat<br>kr. | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret<br>kr. | I alt<br>kr.     |
|--------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020           | 50.000                         | 1.136.118                   | 400.000  | 1.586.118        |
| Betalt ordinært udbytte              | 0                              | 0                           | -400.000   | -400.000         |
| Årets resultat                       | 0                              | 1.267.001                   | 0  | 1.267.001        |
| Foreslået udbytte                    | 0                              | 0                           | 650.000  | 650.000          |
| <b>Egenkapital 31. december 2020</b> | <b>50.000</b>                  | <b>2.403.119</b>            | <b>650.000</b>                                       | <b>3.103.119</b> |

## Noter

|  | 2020             | 2019             |
|--|------------------|------------------|
|  | kr.              | kr.              |
| <b>1 Særlige poster</b>                        |                  |                  |
| Kompensation COVID-19                          | 833.868          | 0                |
|  | <u>833.868</u>   | <u>0</u>         |
| <b>2 Personalemkostninger</b>                  |                  |                  |
| Lønninger                                      | 4.022.573        | 3.859.870        |
| Pensioner                                      | 417.875          | 392.186          |
| Andre omkostninger til social sikring          | 238.235          | 192.131          |
| Andre personalemkostninger                     | 226.306          | 198.523          |
|  | <u>4.904.989</u> | <u>4.642.710</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>14</u>        | <u>15</u>        |
| <b>3 Finansielle indtægter</b>                 |                  |                  |
| Andre finansielle indtægter                    | 10.515           | 132              |
| Valutakursgevinster                            | 3                | 160              |
|  | <u>10.518</u>    | <u>292</u>       |
| <b>4 Finansielle omkostninger</b>              |                  |                  |
| Andre finansielle omkostninger                 | 134.013          | 77.162           |
| Valutakurstab                                  | 5.783            | 7.169            |
|  | <u>139.796</u>   | <u>84.331</u>    |



## Noter

## 5 Materielle anlægsaktiver

|   | Grunde og bygninger<br>kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar<br>kr. |
|---|----------------------------|--|
| Kostpris 1. januar 2020                                 | 1.586.060                  | 2.140.745                                      |
| Tilgang i årets løb                                     | 0                          | 2.769.981                                      |
| Afgang i årets løb                                      | -1.586.060                 | -234.133                                       |
| Kostpris 31. december 2020                              | 0                          | 4.676.593                                      |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020                    | 206.012                    | 400.467  |
| Årets afskrivninger                                     | 0                          | 502.368  |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | -206.012                   | -35.350  |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020                 | 0                          | 867.485  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>          | <b>0</b>                   | <b>3.809.108</b>                               |
| Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver                | 0                          | 3.749.699                                      |

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | Gæld<br>1. januar<br>2020<br>kr. | Gæld<br>31. december<br>2020<br>kr. | Afdrag<br>næste år<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 675.871                          | 0                                   | 0                         | 0                             |
| Leasingforpligtelser           | 1.642.908                        | 3.489.489                           | 631.635                   | 0                             |
|                                | <b>2.318.779</b>                 | <b>3.489.489</b>                    | <b>631.635</b>            | <b>0</b>                      |

## 7 Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er udbruddet af Corona-virus stadig aktivt og myndighederne har fastholdt deres tiltag for at dæmme op for smittespredningen. Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere de samfundsøkonomiske konsekvenser af de gennemførte restriktioner eller konsekvenserne heraf for selskabet.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

## 8 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter, hvorpå der resterer ydelser på i alt kr. 43.600.

## Noter

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret følgende:  
Skadesløsbrev - virksomhedspant på nom. t.kr. 750 med pant i driftsmidler, inventar, goodwill, debitorer samt varelager m.v. hvis bogførte værdi udgør 3.159 t.kr. pr. 31/12 2020.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Ronni Nørager Kellmann (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-023433703777

IP: 94.138.xxx.xxx

2021-06-30 06:37:27Z

NEM ID 

## Klaus Viborg Pedersen

Registreret revisor

På vegne af: Revision Limfjord P/S

Serienummer: CVR:41454555-RID:98569797

IP: 77.243.xxx.xxx

2021-06-30 09:13:03Z

NEM ID 

## Ronni Nørager Kellmann (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-023433703777

IP: 94.138.xxx.xxx

2021-07-02 13:07:01Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JLVWC-Z7JEB-2FZB5-PFE8B-U7NOB-YS2G7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>