

WK Biler ApS

Smedevej 13
6710 Esbjerg V

CVR-nr. 38765612

Årsrapport for 2020

1. januar 2020 - 31. december 2020

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. august 2021

Wesam Koftan
Dirigent

Medlem af:

 REVISORGRUPPEN DANMARK

Statsautoriseret
revisionspartnerselskab

CVR 38 75 16 46

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for WK Biler ApS.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 6. august 2021

Direktion

Wesam Koftan
Adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i WK Biler ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for WK Biler ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 2020 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Oplysninger om overtrædelse af momsloven

Selskabet har i strid med momsloven indberettet forkert moms og ikke indberettet EU-moms korrekt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Korrektionen af momsen medfører dog en samlet tilbagebetaling af for meget indberettet moms. Forholdet er bragt til ophør efter statusdagen.

Overtrædelse af bogføringsloven

Selskabets ledelse har ikke efter vores vurdering overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyntagen til virksomhedens art og omfang. Forholdet er bragt til ophør efter status dagen. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af regler om indberetning

Selskabets ledelse har ikke overholdt årsregnskablovens indsendelsesfrist for indsendelse af årsregnskabet. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Risskov, den 6. august 2021

Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 38751646

Tonny Løbner

Statsautoriseret revisor

mne28824

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | WK Biler ApS Smedevej 13 6710 Esbjerg V |
| Telefon | 75101610 |
| E-mail | wk@wkbiler.dk |
| CVR-nr. | 38765612 |
| Stiftelsesdato | 29. juni 2017 |
| Regnskabsår | 1. januar 2020 - 31. december 2020 |
| Direktion | Wesam Koftan, Adm. direktør |
| Revisor | Kovsted & Skovgård, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Brunbjergvej 3 8240 Risskov |
| Telefon | 70 22 09 99 |
| E-mail | mail@kovsted.dk |
| Hjemmeside | www.kovsted.dk |
| CVR-nr. | 38751646 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i autohandel samt anden dermed forbundet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. -1.356.324, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 17.462.964, og en egenkapital på kr. 1.281.282.

Årets resultat er påvirket af svigtende omsætning i forhold til tidligere år. Nedgangen i omsætningen skyldes særligt usikkerhed med hensyn til de fremtidige bilafgifter, hvilket særligt har påvirket de brugte dieslbiler i det øvre segment. Det har været regeringens svingende udmeldinger på området, der har gjort markedet usikkert, og som giver udsving i særligt i dyrere bilmærker. Ændringen i efterspørgslen har betydet at der har været behov for at ændre sammensætningen af udbuddet på lageret. Brugte biler med lav omsætningshastighed er derfor solgt ud med tab eller lav avance, således at varelageret ved årets udgang bestod af brugte biler med høj omsætningshastighed, til makedskonforme priser.

En strammere omkostningsstyring, og den gennemførte tilpasning til markedet samt et bredere udvalg af biler, har resulteret i positive driftsresultater efter statusdagen. Samlet budgetteres således med overskud i 2021, trods en kortvarig lav efterspørgsel under Covid-19 nedlukningen.

Ledelsen har i løbet af regnskabsåret 2020 foretaget personalemæssige omstruktureringer, hvilket bl.a. har resulteret i, at bogføringsloven i en periode ikke har været overholdt.

Den hastige spredning af COVID-19 virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af COVID-19 virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af COVID-19 virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

Årets udvikling og resultat anses under disse omstændigheder for at være utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for WK Biler ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Andre driftsindtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder 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 på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen.

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Bygninger | 20-50 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | |
| Indretning af lejede lokaler | 5-10 år | |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | | 988.262 | 1.911.500 |
| Personaleomkostninger | 2 | -1.650.605 | -2.262.548 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -234.834 | -133.246 |
| Driftsresultat | | -897.177 | -484.294 |
| Finansielle omkostninger | | -816.121 | -899.723 |
| Resultat før skat | | -1.713.298 | -1.384.017 |
| Skat af årets resultat | | 356.974 | 319.290 |
| Årets resultat | | -1.356.324 | -1.064.727 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -1.356.324 | -1.064.727 |
| | | -1.356.324 | -1.064.727 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 3 | 391.593 | 471.062 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 391.593 | 471.062 |
| Grunde og bygninger | 4 | 0 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | 135.667 | 197.857 |
| Indretning af lejede lokaler | 6 | 758.059 | 851.234 |
| Materielle anlægsaktiver | | 893.726 | 1.049.091 |
| Deposita | | 91.801 | 91.801 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 91.801 | 91.801 |
| Anlægsaktiver | | 1.377.120 | 1.611.954 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 14.024.905 | 13.643.979 |
| Varebeholdninger | | 14.024.905 | 13.643.979 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.227.413 | 426.582 |
| Udskudte skatteaktiver | | 476.928 | 119.954 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 54.000 | 60.000 |
| Andre tilgodehavender | | 187.700 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 109.898 | 133.960 |
| Tilgodehavender | | 2.055.939 | 740.496 |
| Likvide beholdninger | | 5.000 | 5.000 |
| Omsætningsaktiver | | 16.085.844 | 14.389.475 |
| Aktiver | | 17.462.964 | 16.001.429 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 1.231.282 | 2.587.606 |
| Egenkapital | | 1.281.282 | 2.637.606 |
| Gæld til banker | | 10.137.946 | 11.119.263 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 998.605 | 392.398 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 4.649.318 | 1.567.222 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 395.813 | 284.940 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 16.181.682 | 13.363.823 |
| Gældsforpligtelser | | 16.181.682 | 13.363.823 |
| Passiver | | 17.462.964 | 16.001.429 |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Egenkapitalopgørelsen

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 50.000 | 2.587.606 | 2.637.606 |
| Årets resultat | | -1.356.324 | -1.356.324 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 50.000 | 1.231.282 | 1.281.282 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Særlige poster | | |
| Kompensation COVID-19 faste omk | 139.761 | 0 |
| | 139.761 | 0 |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.275.856 | 1.725.920 |
| Pensioner | 167.520 | 191.706 |
| Andre omkostninger til social sikring | 27.226 | 41.120 |
| Andre personaleomkostninger | 180.003 | 303.802 |
| | 1.650.605 | 2.262.548 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 4 | 5 |
| 3. Goodwill | | |
| Kostpris primo | 794.693 | 794.693 |
| Kostpris ultimo | 794.693 | 794.693 |
| Af- og nedskrivninger primo | -323.631 | -244.162 |
| Årets afskrivninger | -79.469 | -79.469 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -403.100 | -323.631 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 391.593 | 471.062 |
| 4. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 0 | 2.667.758 |
| Afgang i årets løb | 0 | -2.667.758 |
| Kostpris ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger primo | 0 | -51.680 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 51.680 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|-----------------|-----------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 310.949 | 271.109 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 39.840 |
| Kostpris ultimo | 310.949 | 310.949 |
| Af- og nedskrivninger primo | -113.092 | -54.222 |
| Årets afskrivninger | -62.190 | -58.870 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -175.282 | -113.092 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 135.667 | 197.857 |
| 6. Indretning af lejede lokaler | | |
| Kostpris primo | 931.746 | 42.375 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 0 | 889.371 |
| Kostpris ultimo | 931.746 | 931.746 |
| Af- og nedskrivninger primo | -80.512 | -33.925 |
| Årets afskrivninger | -93.175 | -46.587 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -173.687 | -80.512 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 758.059 | 851.234 |

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejemål med uopsigelighed frem til 31. januar 2022 og med en årlig huslejeoplygtelse på 390.000.kr.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut med restgæld pr. 31.12.2020 på 10 mio. kr., er der taget virksomhedspant med hovedstol på 13 mio. kr.