



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2020
1. januar 2020 - 31. december 2020

MHDK Invest ApS

Dannebrogsgade 38, 2 tv.
1660 København V

CVR nr.: 40739173

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Malte Hansen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	6
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	7
Regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse, 1. januar 2020 - 31. december 2020	15
Balance pr. 31. december 2020	16
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december	18
Noter	19

Selskabsoplysninger

Selskabet

MHDK Invest ApS
Dannebrogsgade 38, 2 tv.
1660 København V

CVR-nr. 40739173
Stiftelsesdato: 23. juni 2019
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Malte Hansen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i investering i noterede virksomheder og ejendomme.

Koncernens formål er at udføre og levere rådgivning og ydelser efter Servicelovens §§ 95 og 96 "Borgerstyret Personlig Assistance" - forkortet "BPA".

Usikkerhed ved indregning eller måling

For hverken moderselskab eller koncernen er der ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Hovedtal og nøgletal

	2020	2019
Resultat af primær drift	158.424.412	141.308.413
Resultat før finansielle poster	970.363	575.674
Årets resultat	649.273	363.601
Balancesum	21.980.018	17.996.406
Investering i materielle anlægsaktiver	8.641.120	73.639
Egenkapital	1.279.333	880.058
Dækningsgrad	99,3%	99,3%
Overskudsgrad	0,6%	0,4%
Overskudsgrad	<u>0,5%</u>	<u>0,4%</u>

Selskabet forventning udgjorde en omsætningsfremgang på TDKK 10.000, men selskabet oversteg denne og leverede en fremgang i 2020 på TDKK 16.000, svarende til 4% yderligere. Ledelsen er tilfreds med fremgangen.

Årets resultat udgør TDKK 649 mod TDKK 363 i 2019. Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2020 TDKK 1.279 mod TDKK 880.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen budgetterer en omsætningsfremgang i 2021 på 4% og et forbedret resultat på TDKK 300.

Særlige risici

Driftsmæssige risici

Koncernen har reelt set ikke den store driftsrisiko, idet der er stor sammenhæng mellem aftaler med medarbejderne og borgerne.

Finansielle risici

Koncernen har ikke finansielle risici.

Ledelsesberetning

Videnressourcer

Selskabets produktion og processer er baseret på mangeårige erfaringer inden for branchen og de bliver løbende optimeret.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Koncernen foretager en kontinuerlig tilpasning og forbedring af processerne i administrationen for at kunne sikre, at der leveres en god service til borgerne. Desuden opretholder koncernen en fortsat høj grad af tilfredshed og loyalitet fra eksisterende kunder.

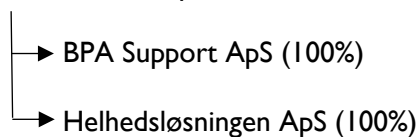
Koncernen foretager løbende tilpasning og forbedring af processerne i administrationen for at kunne håndtere væksten.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vores vurdering af selskabets forhold.

Koncernoversigt

MHDK Invest ApS



Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for MHDK Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31.12.2020, samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Malte Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i MHDK Invest ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for MHDK Invest ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis 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 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020 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 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 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 for 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 koncernen 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.

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.

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 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 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for MHDK Invest ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C mellem.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Den anvendte regnskabspraksis er ens for såvel moderselskabsregnskabet som koncernregnskabet.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden MHDK Invest ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori MHDK Invest ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncern indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for nyhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes de tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat og egenkapital reguleres årlig og præsenteres særskilt nedenunder resultatopgørelsen og i en særskilt hovedpost under egenkapitalen.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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.

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.

Regnskabspraksis

Hovedtal og nøgletal

Dækningsgrad: Bruttoavance / omsætning x 100

Overskudsgrad: Resultat før finansiering / omsætning x 100

Overskudsgrad II: Resultat før ekstraordinære poster og skat / omsætning x 100

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomheder og associerede virksomheders resultat efter skat og efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden

Regnskabspraksis

kan påvises, hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, hvis der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes. Udviklingsprojekterne afskrives over den forventede brugstid, som er sat til 5 år.

Goodwill

Goodwill afskrives linæret over den vurderede brugstid, der er fastsat til 10 år. Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag for akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0-45%
Driftsmidler	3-8 år	0-20%

Småaktiver med en kostpris under kr. 14.100 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder, hvor anskaffessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet.

Regnskabspraksis

Udskudt skatteaktiv

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 nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Selskabsskat

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelsen eller sammensætningen af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømme optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse, 1. januar 2020 - 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.	2020 kr.	2019 kr.
		MODER		KONCERNEN	
Bruttofortjeneste		241.158	-12.021	155.478.982	139.045.783
Lønninger	1	-	-	-139.867.294	-126.230.552
Pensioner & Sociale bidrag		-	-	-13.702.426	-11.630.988
Øvrige personaleudgifter		-	-	-500.513	-596.235
Personaleomkostninger i alt		-	-	-154.070.233	-138.457.775
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	2	-	-	-185.602	-12.334
Af- og nedskrivninger i alt		-	-	-185.602	-12.334
Resultat af kapitalandele		505.045	117.961	-	-
Finansieringsindtægter		-	-	-	-
Finansieringsudgifter		-3.427	-165	-98.291	-58.753
Finansiering i alt		501.618	117.796	-98.291	-58.753
Resultat før skat		742.776	105.775	1.124.856	516.921
Skat af årets resultat	3	3.312	-18.224	-222.799	-153.320
ÅRETS RESULTAT		746.088	87.551	902.057	363.601
Forslag til disponering:					
Reserve for indre værdi		343.045	117.961	-	-
Reserve for udviklingsomkostninger		-	-	139.764	357.506
Overført resultat		403.043	-30.410	762.293	6.095
		746.088	87.551	902.057	363.601
<i>Koncernens resultat fordeler sig således:</i>					
Anpartshaverne i MHDK Invest ApS				902.057	166.596
Minoritetsinteresser				-	197.006
				902.057	363.601

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.	2020 kr.	2019 kr.
		MODER		KONCERNEN	
AKTIVER					
Udviklingsomkostninger	4	-	-	637.527	458.342
Goodwill	5	-	-	225.000	-
Immaterielle anlægsaktiver i alt		-	-	862.527	458.342
Grunde og bygninger	6	-	-	8.489.456	-
Driftsmidler	7	-	-	100.557	68.372
Materielle anlægsaktiver i alt		-	-	8.590.013	68.372
Kapitalandele tilknyttede virksomheder		1.760.611	502.783	-	-
Depositum		-	-	31.212	65.359
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.760.611	502.783	31.212	65.359
ANLÆGSAKTIVER I ALT		1.760.611	502.783	9.483.752	592.073
Tilgodehavende selskabsskat		-	-	-	458.984
Forudbetalinger		-	-	95.138	-
Debitorer		-	-	11.350.700	8.547.291
Udskudt skatteaktiv		5.993	2.681	5.993	13.761
Andre tilgodehavender		-	22.724	291.822	1.882.775
Tilgodehavender i alt		5.993	25.405	11.743.653	10.902.811
Likvide beholdninger		24.557	11.055	752.613	6.501.522
Likvide beholdninger i alt		24.557	11.055	752.613	6.501.522
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		30.550	36.460	12.496.266	17.404.333
AKTIVER I ALT		1.791.161	539.243	21.980.018	17.996.406

Balance pr. 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.	2020 kr.	2019 kr.
		MODER		KONCERNEN	
PASSIVER					
Virksomhedskapital	8	62.500	62.500	62.500	62.500
Reserve for udviklingsomk	9	-	-	497.270	357.506
Reserve for indre værdi	10	745.857	402.812	-	-
Overført resultat	11	470.974	67.931	719.563	113.237
Foreslået udbytte	12	-	-	-	-
Virksomhedskapital før minoritetsinteresser		1.279.331	533.243	1.279.333	533.243
Minoritetsinteresser				-	346.815
Virksomhedskapital i alt				1.279.333	880.058
Hensættelse til udskudt skat		-	-	138.173	94.765
Hensatte forpligtelser i alt		-	-	138.173	94.765
Realkreditlån	13	-	-	3.652.796	-
Øvrig langfristet gæld		-	-	206.698	-
Langfristet gæld i alt		-	-	3.859.494	-
Kortfristet del af langfristet gæld		-	-	181.730	-
Leverandører af varer og tjenesteydelser		-	-	119.351	687.333
Skyldige omkostninger		8.475	6.000	128.405	106.380
Selskabsskat		-	-	67.413	-
Moms & afgifter		-	-	54.575	-
Anden gæld		302.340	-	16.151.544	16.227.871
Gæld tilknyttede virksomhed		201.015	-	-	-
Lån selskabsdeltager		-	-	-	-
Kortfristet gæld i alt		511.830	6.000	16.703.018	17.021.584
GÆLD I ALT		511.830	6.000	20.700.685	17.116.349
PASSIVER I ALT		1.791.161	539.243	21.980.018	17.996.406
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter	14				
Pantsætning og sikkerhedsstillelser	15				
Nærtstående parter	16				

Pengestrømsopgørelse

	2020	2019
	kr.	kr.
	KONCERNEN	
Årets resultat	902.057	363.601
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Af- og nedskrivninger	185.602	90.148
Skat af årets resultat	229.423	75.506
Ændring af driftskapital:		
Ændring i tilgodehavender	-1.044.930	-789.527
Ændringer i kortfristede gældsforpligtelser	3.693.003	1.291.195
Betalt selskabsskat	-134.000	-500.000
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	3.831.155	530.923
Tilgang til kapitalandele	-500.000	0
Tilgang til udviklingsomkostninger	-220.307	-458.342
Tilgang til driftsmidler	-50.735	-73.639
Tilgang til ejendomme	-8.590.385	0
Ændring depositum	34.147	10.314
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.327.280	-521.667
Udbetalt udbytte	-	-800.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-800.000
Pengestrøm, netto	-5.496.125	-790.744
Likvide beholdninger, primo	6.501.522	7.292.266
Likvide beholdninger, ultimo	1.005.397	6.501.522

Noter

Note	Note	2020	2019	2020	2019
		kr.	kr.	kr.	kr.
		Moder		Koncern	
1 Lønninger					
	Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede	1	1	360	308
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver					
	Goodwill	-	-	-25.000	-
	Udviklingsomkostninger	-	-	-41.123	-
	Grunde og bygninger	-	-	-100.929	-
	Driftsmidler	-	-	-18.550	-12.334
	Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	-	-	-185.602	-12.334
3 Skat af årets resultat					
	Skat af årets resultat	-	-20.905	-171.623	-61.921
	Regulering af eventualskatter	3.312	2.681	-51.176	-91.399
	Skat af årets resultat i alt	3.312	-18.224	-222.799	-153.320
4 Udviklingsomkostninger					
	Anskaffelsessum, primo	-	-	458.342	-
	Tilgang i årets løb	-	-	220.308	458.342
	Årets afskrivninger	-	-	-41.123	-
	Indretning lejede lokaler i alt	-	-	637.527	458.342
5 Goodwill					
	Tilgang i årets løb	-	-	250.000	-
	Årets afskrivninger	-	-	-25.000	-
	Goodwill i alt	-	-	225.000	-
6 Grund og bygninger					
	Tilgang i årets løb	-	-	8.590.385	-
	Årets afskrivninger	-	-	-100.929	-
	Grunde og bygninger i alt	-	-	8.489.456	-

Noter

Note	Note	2020	2019	2020	2019
		kr.	kr.	kr.	kr.
		Moder		Koncern	
7 Driftsmidler					
	Anskaffelsessum, primo	-	-	177.821	104.182
	Tilgang i årets løb	-	-	50.735	73.639
	Afskrivninger, primo	-	-	-109.449	-97.115
	Årets afskrivninger	-	-	-18.550	-12.334
	Driftsmidler i alt	-	-	100.557	68.372
8 Virksomhedskapital					
	Virksomhedskapital primo	62.500	62.500	62.500	62.500
	Virksomhedskapital i alt	62.500	62.500	62.500	62.500
9 Reserve for udviklingsomkostninger					
	Reserve for udviklingsomkostninger primo	-	-	357.506	-
	Ændring udviklingsomkostninger	-	-	139.764	357.506
	Reserve for indre værdi i alt	-	-	497.270	357.506
10 Reserve for indre værdi					
	Reserve for indre værdi primo	402.812	177.793	-	-
	Ændring indre værdis metode	343.045	225.019	-	-
	Reserve for indre værdi i alt	745.857	402.812	-	-
11 Overført resultat					
	Overført resultat - primo	67.931	605.399	320.260	603.480
	Årets overførsel netto	241.043	-537.468	399.303	-490.243
	Foreslået udbytte fra datter for regnskabsåret	162.000	-	-	-
	Overført resultat i alt	470.974	67.931	719.563	113.237
12 Foreslået udbytte					
	Foreslået udbytte primo	-	-	-	800.000
	Udbetalt udbytte tidligere år	-	-	-	-800.000
	Udbytte for regnskabsåret	-	-	-	-
	Foreslået udbytte i alt	-	-	-	-

Noter

I3 Realkreditlån

Gæld efter 5 år vil udgøre tkr. 2.914

I4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Sambeskatning:

Moderselskabet indgår i en national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for skat af sambeskatningsindkomsten.

Leasingkontrakter:

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter, hvor de resterende leasingydelser ikke er indregnet i regnskabet. Restløbetiden er op til 15 måneder. Leasingforpligtelsen udgør i alt kr. 49.620.

Lejeforpligtelser:

Hverken moderselskabet eller koncernen har lejeforpligtelser.

I5 Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Der forekommer følgende pantsætninger og sikkerhedsstillelser:

Til sikkerhed for realkreditlån vedrørende grunde og bygninger, med en regnskabsmæssig værdi på kr. 8.489.456, er der udstedt et pantebrev på kr. 3.867.000.

I6 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Malte Hansen

Transaktioner:

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, som ikke har været foretaget på normale markedsvilkår.