



Lillebælt Revision
Statsautoriseret
revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart
Tlf. 64 41 61 00
CVR nr. 10122058

Autoforum Middelfart ApS

**Mandal Alle 13
5500 Middelfart**

CVR-nr. 82 20 16 10

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. juni 2021

Michelle Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Autoforum Middelfart 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 30. juni 2021

Direktion

Michelle Pedersen
Direktør

Ronni Pedersen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Autoforum Middelfart ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Autoforum Middelfart 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 regnskabsbrugerne 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 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Middelfart, den 30. juni 2021

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 10 12 20 58

Henrik Konrad Hedelund
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42789

Selskabsoplysninger

Selskabet

Autoforum Middelfart ApS
Mandal Alle 13
5500 Middelfart

Telefon: +4564414230

Hjemmeside: www.autoforum-middelfart.dk

CVR-nr.: 82 20 16 10

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
Stiftet: 28. september 1977

Hjemsted: Middelfart

Direktion

Michelle Pedersen, direktør
Ronni Pedersen, direktør

Revision

Lillebælt Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Nyvang 7
5500 Middelfart

Pengeinstitut

Danske Bank
Albni Torv 2 - 3
5000 Odense C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at sælge nye biler af mærket Citroën og Peugeot samt brugte biler og værkstedsydelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 1.087.431, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 2.198.297.

Selskabet har pr. 1. januar 2020 gennemført en grenspaltning af selskabets ejendom til et selvstændigt ejendomsselskab.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autoforum Middelfart ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

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

Vareforbrug

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, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Særlige poster

Særlige poster er poster der er særlige på grund af deres størrelse eller art og som afviger i forhold til de udsving, der almindeligvis ville forventes af virksomheden.

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 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-20 år	341 t.kr.
Leasing biler	5 år	- t.kr.

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

Alle 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Unoterede kapitalandele måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier måles til dagsværdi på balancedagen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		11.170.867	11.228.076
Personaleomkostninger	2	<u>-9.500.625</u>	<u>-10.595.061</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.670.242	633.015
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-88.111</u>	<u>-2.698.895</u>
Resultat før finansielle poster		1.582.131	-2.065.880
Finansielle indtægter		0	9.036
Finansielle omkostninger	3	<u>-290.945</u>	<u>-513.428</u>
Resultat før skat		1.291.186	-2.570.272
Skat af årets resultat	4	<u>-203.755</u>	<u>567.214</u>
Årets resultat		<u>1.087.431</u>	<u>-2.003.058</u>
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		<u>887.431</u>	<u>-2.003.058</u>
		<u>1.087.431</u>	<u>-2.003.058</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	21.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>611.197</u>	<u>651.765</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>611.197</u>	<u>22.451.765</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>286.000</u>	<u>286.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>286.000</u>	<u>286.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>897.197</u>	<u>22.737.765</u>
Biler og reservedele		<u>19.383.025</u>	<u>17.183.032</u>
Varebeholdninger		<u>19.383.025</u>	<u>17.183.032</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.158.205	1.762.265
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.466	0
Andre tilgodehavender		836.556	639.813
Periodeafgrænsningsposter		<u>409.855</u>	<u>918.751</u>
Tilgodehavender		<u>2.410.082</u>	<u>3.320.829</u>
Værdipapirer		<u>10.367</u>	<u>11.103</u>
Værdipapirer		<u>10.367</u>	<u>11.103</u>
Likvide beholdninger		<u>55.615</u>	<u>19.864</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.859.089</u>	<u>20.534.828</u>
Aktiver i alt		<u><u>22.756.286</u></u>	<u><u>43.272.593</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		0	126.828
Overført resultat		1.798.297	5.849.167
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital	6	<u>2.198.297</u>	<u>6.175.995</u>
Hensættelse til udskudt skat		3.131	523.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.131</u>	<u>523.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		0	9.747.566
Feriepengeforpligtelser		615.614	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>615.614</u>	<u>9.747.566</u>
Gæld til realkreditinstitutter	7	0	665.000
Kreditinstitutter	7	5.319.748	4.345.746
Modtagne forudbetalinger fra kunder		154.701	503.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.593.642	13.357.942
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	6.292.305
Gæld til Kapitalinteresser		234.049	0
Selskabsskat		253.297	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		470.327	0
Anden gæld		2.913.480	1.662.039
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>19.939.244</u>	<u>26.826.032</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>20.554.858</u>	<u>36.573.598</u>
Passiver i alt		<u>22.756.286</u>	<u>43.272.593</u>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	200.000	126.828	5.849.167	0	6.175.995
Nettoeffekt som følge af spaltning	0	-126.828	-4.938.301	0	-5.065.129
Korrigeret egenkapital 1. januar 2020	200.000	0	910.866	0	1.110.866
Årets resultat	0	0	887.431	200.000	1.087.431
Egenkapital 31. december 2020	200.000	0	1.798.297	200.000	2.198.297

Noter

1 Særlige poster

I selskabets resultatopgørelse indgår modtagne tilskud som følge af Covid-19 i regnskabsposten Andre driftsindtægter. De modtagne tilskud omfatter lønkompensation, kompensation for selvstændige og kompensation for aflyste arrangementer. De modtagne tilskud udgør ialt t.kr. 1.076 i regnskabsåret.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.668.256	9.520.522
Pensioner	617.155	720.138
Andre omkostninger til social sikring	90.282	135.644
Andre personaleomkostninger	<u>124.932</u>	<u>218.757</u>
	<u>9.500.625</u>	<u>10.595.061</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>25</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

3 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	18.039	141.626
Andre finansielle omkostninger	<u>272.906</u>	<u>371.802</u>
	<u>290.945</u>	<u>513.428</u>

4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	723.624	0
Årets udskudte skat	<u>-519.869</u>	<u>-567.214</u>
	<u>203.755</u>	<u>-567.214</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	29.445.829	6.067.440
Nettoeffekt som følge af spaltning	0	-4.625.154
Tilgang i årets løb	0	47.543
Afgang i årets løb	-29.445.829	0
Overførsler i årets løb	0	162.600
Kostpris 31. december 2020	<u>0</u>	<u>1.652.429</u>
Opskrivninger 1. januar 2020	0	162.600
Overførsler i årets løb	0	-162.600
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	7.645.829	5.578.275
Årets afskrivninger	0	88.111
Ned- og afskrivninger af afgang fra materielle anlægsaktiver ved spaltning	-7.645.829	-4.625.154
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>	<u>1.041.232</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>0</u>	<u>611.197</u>
Afskrives over	<u>50 år</u>	<u>3-20 år</u>

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 190 anparter à nominelt kr. 1.000 og 20 anparter a nominelt kr. 20. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2020	2019
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	0	7.486.000
Mellem 1 og 5 år	0	2.261.566
Langfristet del	0	9.747.566
Inden for et år	0	665.000
	0	10.412.566

Feriepengeforpligtelser

Mellem 1 og 5 år	615.614	0
Langfristet del	615.614	0
Kortfristet del	0	0
	615.614	0

8 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.
Samlede fremtidige leasingydelse:

Inden for et år	70.200	93.500
	70.200	93.500

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 - 11 mdr. 2.561.000 2.945.000

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leverandørgæld er der udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på nom. t.kr. 18.000 i køretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret. Der er endvidere afgivet erklæring om pantsætningsforbud af motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været, registreret brugte motorkøretøjer, simple fordringer hindrende fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, driftsinventar, driftsmidler, drivmidler og andre hjælpeoffer.

Selskabet har afgivet betalingsgarantier for t.kr. 150.

Selskabet har afgivet kaution overfor 3. mands gældsforpligtelse på t.kr. 50.