

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021

HAVECENTRET HOBBYLAND APS

Navervej 11

4000 Roskilde

CVR-nr. 28 97 05 95

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 21/3 2022

Steen Rudi Christensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-14
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	15
Balance pr. 31. december 2021	16-17
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2021	18
Noter	19-23

Selskab

Havecentret Hobbyland ApS
Navervej 11
4000 Roskilde

CVR-nr. 28 97 05 95

17. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Steen Rudi Christensen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Advokat

Advokatfirmaet Ladefoged
Møllegade 7
4100 Ringsted

Pengeinstitut

Sydbank

Væsentligste aktiviteter

Havecentret Hobbyland ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive aktiviteter med salg af planter, blomster og andet tilbehør til indendørs og udendørs brug.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat er på niveau med dette års resultat.

Hoved- og nøgletal

Beløb i t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Resultatopgørelse							
Bruttofortjeneste	8.429	8.574	6.485	5.747	5.482	5.764	5.824
Resultat af primær drift	5.569	5.196	3.396	3.238	3.086	2.912	3.126
Finansielle poster, netto	-233	-337	-493	-235	-26	-19	-73
Årets resultat	4.162	3.790	2.264	2.342	2.395	2.256	2.479
Balance							
Balancesum	28.110	30.842	26.645	22.296	13.852	14.767	15.157
Investeringer i materielle anlægsaktiver	300	1.876	5.211	9.136	790	0	508
Investeret kapital	25.861	25.264	24.656	19.102	12.062	11.432	11.710
Egenkapital (1)	7.950	12.388	8.598	7.134	7.187	9.048	9.271
Nøgletal							
Afkast af investeret kapital	24,8	27,8	18,8	21,2	26,3	25,2	26,4
Soliditetsgrad	28,3	40,2	32,3	32,0	51,9	61,3	61,2
Forrentning af egenkapital	55,2	38,7	25,7	29,0	29,5	24,6	27,4

(1) Nøgletalsberegningerne er foretaget ud fra en egenkapital før udlodning af udbytte.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Havecentret Hobbyland 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21. marts 2022

I direktionen

Steen Rudi Christensen
Direktør

Til kapitalejerne i Havecentret Hobbyland ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Havecentret Hobbyland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 21. marts 2022

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor
mne35841

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger" og "andre driftsindtægter".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, varekøb, fragt og løn.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver samt offentlige tilskud.

Offentlige tilskud indregnes, når det er rimelig sikkert, at virksomheden overholder betingelserne for at modtage tilskuddet, og det er rimelig sikkert, at virksomheden vil modtage tilskuddet. Tilskuddet indregnes systematisk i resultatopgørelsen over den periode, som det vedrører eller straks, hvis tilskuddet ikke er betinget af afholdelse af fremtidige omkostninger eller investeringer.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af reklame- og markedsføringsomkostninger samt lokaleomkostninger og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med S.R.C. Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Grunde og bygninger	30 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under administrationsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier.

Børsnoterede aktier, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er målt til dagsværdi, hvilket for børsnoterede aktier svarer til balancedagens kursværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens online version af "Anbefalinger & Nøgletal".

Nøgletallene er beregnet således:

Bruttomargin =	$\frac{\text{Bruttoresultat} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad =	$\frac{\text{Resultat før finansielleposter} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. investeret kapital}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
2	BRUTTOFORTJENESTE	9.167.341	8.574.028
	Distributions- og lokaleomkostninger	-1.679.286	-1.638.061
2	Administrationsomkostninger	<u>-1.918.951</u>	<u>-1.739.936</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	5.569.104	5.196.031
3	Andre finansielle indtægter	100.130	4.517
4	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-333.196</u>	<u>-341.536</u>
	RESULTAT FØR SKAT	5.336.038	4.859.012
5	Skat af årets resultat	<u>-1.173.989</u>	<u>-1.069.062</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.162.049</u></u>	<u><u>3.789.950</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført fra nettoopskrivninger	-77.667	-58.474
Ekstraordinært udbytte	4.600.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	4.000.000
Overført resultat	<u>-360.284</u>	<u>-151.576</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>4.162.049</u></u>	<u><u>3.789.950</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
6,10 Grunde og bygninger	20.392.615	21.147.701
6,10 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>890.649</u>	<u>988.218</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>21.283.264</u>	<u>22.135.919</u>
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>240.110</u>	<u>140.060</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>240.110</u>	<u>140.060</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>21.523.374</u>	<u>22.275.979</u>
10 Fremstillede varer og handelsvarer	<u>5.603.978</u>	<u>5.106.021</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>5.603.978</u>	<u>5.106.021</u>
10 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	189.616	89.773
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	571.116
5 Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	77.426
Andre tilgodehavender	640.448	448.267
Periodeafgrænsningsposter	<u>40.792</u>	<u>41.564</u>
TILGODEHAVENDER	<u>870.856</u>	<u>1.228.146</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>111.622</u>	<u>2.231.914</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.586.456</u>	<u>8.566.081</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>28.109.830</u></u>	<u><u>30.842.060</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning	2.209.359	2.287.026
Overført resultat	5.615.758	5.976.042
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	4.000.000
EGENKAPITAL	7.950.117	12.388.068
5 Hensættelse til udskudt skat	1.915.585	1.987.673
HENSATTE FORPLIGTELSE	1.915.585	1.987.673
8 Gæld til realkreditinstitutter	11.500.076	12.133.575
8 Anden gæld	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	11.500.076	12.133.575
8 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	643.935	1.028.055
Gæld til kreditinstitutter	1.771.247	747.254
Modtagne forudbetalinger fra kunder	623.397	557.411
Leverandører af varer og tjenesteydelser	575.805	164.956
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.385.464	0
5 Skyldigt sambeskatningsbidrag	46.077	0
Anden gæld	698.127	1.835.067
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	6.744.052	4.332.743
GÆLDSFORPLIGTELSE	18.244.128	16.466.318
PASSIVER I ALT	28.109.830	30.842.060
1 Særlige poster		
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Reserve for nettoop- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2020	125.000	2.345.500	6.127.618	0	8.598.118
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-58.474</u>	<u>-151.576</u>	<u>4.000.000</u>	<u>3.789.950</u>
Egenkapital pr. 1/1 2021	125.000	2.287.026	5.976.042	4.000.000	12.388.068
Ekstraordinært udbytte	0	0	4.600.000	0	4.600.000
Udloddet udbytte	0	0	-4.600.000	-4.000.000	-8.600.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-77.667</u>	<u>-360.284</u>	<u>0</u>	<u>-437.951</u>
Egenkapital pr. 31/12 2021	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.209.359</u></u>	<u><u>5.615.758</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.950.117</u></u>

<u>1</u>	<u>Særlige poster</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Kompensation Covid-19 hjælpepakker	737.957	0
	I ALT	<u>737.957</u>	<u>0</u>

Særlige poster er indregnet i "Bruttofortjeneste" i resultatopgørelsen.

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Gager og lønninger	5.088.643	4.991.635
	Andre omkostninger til social sikring	205.279	179.498
	Personaleomkostninger i øvrigt	158.543	127.097
		<u>5.452.465</u>	<u>5.298.230</u>
	Personaleomkostninger er fordelt således:		
	Personaleomkostninger, produktion	4.433.386	4.397.733
	Personaleomkostninger, administrationsomkostninger	1.019.079	900.497
	I ALT	<u>5.452.465</u>	<u>5.298.230</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 15 mod 13 i sidste regnskabsår.

<u>3</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Finansielle indtægter i øvrigt	100.130	4.517
	I ALT	<u>100.130</u>	<u>4.517</u>

4	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	49.575	13.375
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>283.621</u>	<u>328.161</u>
	I ALT	<u><u>333.196</u></u>	<u><u>341.536</u></u>

5	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>
				<u>2020</u>
	Skyldig pr. 1/1 2021	-77.426	1.987.673	
	Betalt acontoskat	-133.000		
	Betalt frivillig skat, 2021	-1.067.000		
	Skat af årets resultat	1.246.077	-72.088	1.173.989
	Betalt udbytteskat			
	Refusion, sambeskatning	<u>77.426</u>		
	SKYLDIG PR. 31/12 2021	<u><u>46.077</u></u>	<u><u>1.915.585</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>1.173.989</u></u>
				<u><u>1.069.062</u></u>

6

Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2020
Kostpris pr. 1/1 2021	22.913.961	2.476.526	25.390.487	24.017.416
Tilgang i året	0	300.000	300.000	1.875.769
Afgang i året	0	-208.000	-208.000	-502.698
KOSTPRIS PR. 31/12 2021	22.913.961	2.568.526	25.482.487	25.390.487
Opskrivning pr. 1/1 2021	3.480.665	0	3.480.665	3.480.665
Opskrivninger i året	0	0	0	0
OPSKRIVNING PR. 31/12 2021	3.480.665	0	3.480.665	3.480.665
Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2021	5.246.925	1.488.308	6.735.233	6.142.292
Årets afskrivninger	755.086	397.569	1.152.655	1.095.639
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-208.000	-208.000	-502.698
AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2021	6.002.011	1.677.877	7.679.888	6.735.233
REGN. VÆRDI PR. 31/12 2021	20.392.615	890.649	21.283.264	22.135.919
Salgspris, afgang	0	50.000	50.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	0
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	50.000	50.000	0

7 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	100.050
Dagsværdi pr. 31/12 2021	240.110

8 Langfristede gældsforpligtelser

	31/12 2021	31/12 2020
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	12.144.011	12.772.573
Anden gæld	0	0
I ALT	<u>12.144.011</u>	<u>12.772.573</u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	643.935	638.998
Anden gæld	0	389.057
I ALT	<u>643.935</u>	<u>1.028.055</u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	9.054.184	9.718.252
Anden gæld	0	0
I ALT	<u>9.054.184</u>	<u>9.718.252</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for S.R.C. Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og
 sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 1.500.000, i selskabets varelager, debitorer, driftsmidler er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Ejerpantebrev, nom. kr. 2.290.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 20.392.615 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Realkreditpantebrev, nom. kr. 3.210.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 20.392.615 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Realkreditpantebrev, nom. kr. 10.440.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 20.392.615 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.