

DK Company Con A/S

La Cours Vej 6, 7430 Ikast

CVR-nr. 33 07 88 46

Årsrapport

2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2022

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4 - 5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 18

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	DK Company Con A/S La Cours Vej 6 7430 Ikast Telefon: 96 60 07 00 CVR-nr.: 33 07 88 46 Stiftet: 16. august 2010 Hjemsted: Ikast-Brande Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Poulsen, formand Jens Obel Jørgensen Søren Bak Lauritsen
Direktion	Jens Obel Jørgensen
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Vestergade 8-16 8600 Silkeborg Danske Bank A/S Holmens Kanal 2 1090 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for DK Company Con A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 11. maj 2022

Direktion

Jens Obel Jørgensen

Bestyrelse

Jens Poulsen
formand

Jens Obel Jørgensen

Søren Bak Lauritsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i DK Company Con A/S

Konklusion

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.

Vi har revideret årsregnskabet for DK Company Con A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("Regnskabet").

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 regnskabet*. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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.

Aarhus, den 11. maj 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Christine Tveteraas

statsautoriseret revisor

mne34341

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af DK Company A/S-koncernens koncessions- og konsignationsaftaler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 1.070 tkr. mod 1.068 tkr. sidste år, og selskabets balance udviser en egenkapital på 6.143 tkr. mod sidste år 5.073 tkr.

Årets resultat anses for tilfredsstillende under hensyntagen til nedlukningen af storcentre i Danmark har haft en væsentlig indflydelse på årets aktivitet.

Særlige risici

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici ud over de almindeligt forekommende risici i branchen.

Den forventede udvikling

Selskabets forventet et resultat for 2022 på niveau med 2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning af betydning for årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2021 for DK Company Con A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner (DKK), der også er den funktionelle valuta for selskabet. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Der er i resultatopgørelsen foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, omkostninger til handelsvarer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter til nettotallet "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt at anvende IFRS 15 som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning.

Virksomhedens nettoomsætning omfatter salg af handelsvarer inden for tekstilbranchen. Nettoomsætningen indregnes, når kontrollen over den enkelte identificerbare leveringsforpligtelse i salgsaftalen overgår til kunden, hvilket i henhold til salgsbetingelserne sker på leveringstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Virksomhedens salgsaftaler opdeles i individuelt identificerbare leveringsforpligtelser, der indregnes og måles særskilt til dagsværdi. Selvom en salgsaftale vedrørende salg af handelsvarer ofte indeholder flere leveringsforpligtelser, behandles de som én samlet leveringsforpligtelse, idet levering typisk sker samlet på samme tidspunkt. Hvis en salgsaftale omfatter flere leveringsforpligtelser, allokeres salgsaftalens samlede salgsværdi forholdsmæssigt til aftalens enkelte leveringsforpligtelse.

Den indregnede nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms, afgifter o.l., der opkræves på vegne af tredjemand. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen. Valutakursdifferencer vedrørende tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser i fremmed valuta indregnes i nettoomsætningen. Dagsværdien svarer til den aftale pris tilbagediskonteret til nutidsværdi, hvor betalingsbetingelserne overskrider 12 måneder.

Den del af det samlede vederlag der er variabel, eksempelvis i form af rabatter, bonusbetalinger m.v., indregnes først i nettoomsætningen, når det er rimeligt sikkert, at der ikke i efterfølgende perioder vil skulle ske tilbageførsel heraf. Det gælder også for de varer, som forventes taget retur ved opfyldelse af virksomhedens returneringsforpligtelser baseret på historiske erfaringer om faktiske returneringsprocenter og produktmix. Kunden har typisk 14 dages returret ved onlinekøb men 14-90 dage ved returnering af julegaver købt i perioden 1. november til 23. december.

Omkostninger til handelsvarer

Omkostninger til handelsvarer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Omkostninger til handelsvarer indregnes i takt med omsætningen. Årets forskydning i varebeholdninger er indeholdt i omkostninger til handelsvarer. Valutakursdifferencer vedrørende leverandører af varer og tjenesteydelser i fremmed valuta indregnes i omkostninger til handelsvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser samt operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder lønninger, vederlag, pensioner og øvrige personaleudgifter til selskabets ansatte.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved løbende salg og udskiftning af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Indtægter i form af kompensationer modtaget fra offentlige myndigheder

Kompensationer modtaget fra offentlige myndigheder indregnes i andre driftsindtægter i takt med de omkostninger kompensationen knytter sig til, når virksomheden har opnået endeligt tilsagn fra kompensationsgiver, det er sandsynligt, at virksomheden vil opfylde de betingelser, der er knyttet til kompensationen og det er overvejende sandsynligt, at kompensationen ikke skal tilbagebetales.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle poster indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede danske virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle aktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 forskellige.

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

Indretning af lejede lokaler	3 - 5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmkostninger.

Varebeholdninger

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

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Vurderingen af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab foretages på såvel individuelt niveau som på porteføljeniveau ved anvendelse af en hensættelseskonto.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet).

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle – bortset fra virksomhedsovertagelser – er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes såvel udskudte skatteaktiver som udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles ved første indregning til dagsværdi fratrukket eventuelle transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles forpligtelserne til amortiseret kostpris ved at anvende den effektive rentes metode, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell omkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	17.167.848	18.583.345
1 Personaleomkostninger	-13.661.672	-16.978.484
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle aktiver	-1.043.303	-171.966
Andre driftsomkostninger	-1.030.961	0
Resultat før finansielle poster	1.431.912	1.432.895
2 Finansielle indtægter	19.376	4.681
2 Finansielle omkostninger	-78.469	-68.783
Finansielle poster, netto	-59.093	-64.102
Resultat før skat	1.372.819	1.368.793
3 Skat af årets resultat	-302.700	-300.866
ÅRETS RESULTAT	1.070.119	1.067.927

BALANCE

Note	31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER		
LANGFRISTEDE AKTIVER		
Indretning af lejede lokaler	405.769	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	341.862	593.474
4 Materielle aktiver	747.631	593.474
5 Udskudt skatteaktiv	139.000	0
Øvrige langfristede aktiver	139.000	0
LANGFRISTEDE AKTIVER	886.631	593.474
KORTFRISTEDE AKTIVER		
Handelsvarer	9.379.427	10.205.158
Varebeholdninger	9.379.427	10.205.158
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	17.648.217	11.083.322
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	864.017
Andre tilgodehavender	42.945	187.574
Periodeafgrænsningsposter	2.395	9.167
Tilgodehavender	17.693.557	12.144.080
KORTFRISTEDE AKTIVER	27.072.984	22.349.238
AKTIVER I ALT	27.959.615	22.942.712

BALANCE

Note	31/12 2021	31/12 2020
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
6 Aktiekapital	600.000	600.000
Overført resultat	5.542.921	4.472.802
EGENKAPITAL	6.142.921	5.072.802
 LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE		
5 Udskudt skat	0	6.000
7 Anden gæld	2.770	744.953
LANGFRISTEDE FORPLIGTELSE	2.770	750.953
 KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.976.883	4.530.053
Gæld til tilknyttede virksomheder	12.015.565	5.223.220
Selskabsskat	447.700	334.532
Anden gæld	3.373.776	7.031.152
KORTFRISTEDE FORPLIGTELSE	21.813.924	17.118.957
 FORPLIGTELSE	21.816.694	17.869.910
 PASSIVER I ALT	27.959.615	22.942.712
8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Nærtstående parter		
11 Resultatdisponering		
12 Særlige poster		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Aktiekapital pr. 1. januar	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Aktiekapital pr. 31. december	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Overført resultat pr. 1. januar	4.472.802	3.404.875
Overført via resultatdisponering	<u>1.070.119</u>	<u>1.067.927</u>
Overført resultat pr. 31. december	<u>5.542.921</u>	<u>4.472.802</u>
Egenkapital pr. 31. december	<u>6.142.921</u>	<u>5.072.802</u>

NOTER

Note	2021	2020
1 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Gager og lønninger	12.745.341	15.914.981
Pensioner	670.042	824.448
Andre omkostninger til social sikring	246.289	239.055
	13.661.672	16.978.484
I henhold til årsregnskabslovens § 98 b, stk. 3 oplyses ikke om ledelsesvederlag eftersom oplysningen kun dækker et enkelt medlem.		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	31	38
2 FINANSIELLE POSTER		
Af finansielle indtægter udgør renteindtægter fra tilknyttede virksomheder 0 tkr. mod 0 tkr. i 2020.		
Af finansielle omkostninger udgør renteomkostninger til tilknyttede virksomheder 81,2 tkr. mod 51,8 tkr. i 2020.		
3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Årets aktuelle skat	447.700	334.532
Årets ændring i udskudt skat	-145.000	-34.000
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	334
	302.700	300.866
4 MATERIELLE AKTIVER		
	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 1. januar 2021	0	765.440
Tilgang til kostpris	518.827	716.709
Afgang til kostpris	0	-72.143
Kostpris pr. 31. december 2021	518.827	1.410.006
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021	0	171.966
Årets afskrivninger	113.058	930.245
Tilbageførsel vedrørende solgte aktiver	0	-34.067
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021	113.058	1.068.144
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	405.769	341.862

NOTER

Note	2021	2020
5 UDSKUDT SKAT		
Udskudt skat pr. 1. januar	-6.000	0
Korrektion primo	0	-40.000
Årets udskudte skat indregnet i årets resultat	145.000	34.000
Udskudt skat pr. 31. december	139.000	-6.000
Udskudt skat er indregnet således i balancen:		
Udskudte skatteaktiver	139.000	0
Udskudte skatteforpligtelser	0	-6.000
	139.000	-6.000
Udskudt skat vedrører:		
Materielle aktiver	304.000	-4.000
Andre kortfristede aktiver	-1.000	-2.000
	303.000	-6.000
Udskudt skat er afsat med skatteprocenten, som de midlertidige forskelle forventes realiseret til, baseret på den vedtagne selskabsskatteprocent på 22%.		
6 AKTIEKAPITAL		
Aktiekapitalen består af 600 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
Aktiekapitalen har ændret sig således:		
Kontant indskud ved stiftelse 16. august 2010		250.000
Indskud i værdier ved stiftelse 16. august 2010		250.000
Kontant kapitalforhøjelse 11. november 2011		100.000
		600.000
	2021	2020
7 ANDEN GÆLD		
Anden gæld	2.770	744.953
	2.770	744.953
Forfaldstidspunkterne for gældsforpligtelserne forventes at blive:		
0-1 år	2.770	0
Over 5 år	0	744.953
	2.770	744.953

NOTER

Note

8 KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER M.V.

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle huslejeaftaler, hvorpå de samlede huslejeforpligtelser udgør 9,7 mio. kr. (8,6 mio. kr.)

Selskabet er med virkning fra 1. marts 2015 sambeskattet med moderselskabet Jens Poulsen Holding ApS som administrationsselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2015 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2016 eller senere.

9 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moderselskabet DK Company A/S' mellemværende med med pengeinstitut.

10 NÆRTSTÅENDE PARTER

Ultimativ moderselskab

Jens Poulsen Holding ApS, Søbjergvej 56, 7430 Ikast (CVR-nr. 20 67 66 71).

Hjemsted for det ultimative moderselskab er Ikast-Brande Kommune.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for DK Company A/S, Ikast-Brande.

11 RESULTATDISPONERING

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat

	2021	2020
	1.070.119	1.067.927
	1.070.119	1.067.927

NOTER

Note

12 SÆRLIGE POSTER

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, herunder væsentlige beløb af engangskarakter, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af selskabets primære drift.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter	2021	2020
Covid-19 kompensationer	6.672.733	3.179.581
	6.672.733	3.179.581
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet		
Andre driftsindtægter	6.672.733	3.179.581
Resultat af særlige poster, netto	6.672.733	3.179.581

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er blevet underskrevet ved hjælp af IntraNote Signing.
Underskrivernes identitet er blevet registreret, og underskriverne står opført nedenfor.

Med min underskrift bekræfter jeg indhold og datoer i dette dokument

Jens Obel Jørgensen

(CPR validated)

På vegne af: Direktion, Selskabet

PID: 9208-2002-2-742931579060

Dato: 2022-05-12 09:13 (UTC)

NEM ID 

Jens Poulsen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet

PID: 9208-2002-2-035027453774

Dato: 2022-05-12 09:14 (UTC)

NEM ID 

Jens Obel Jørgensen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet

PID: 9208-2002-2-742931579060

Dato: 2022-05-12 10:05 (UTC)

NEM ID 

Søren Bak Lauritsen

(CPR validated)

På vegne af: Bestyrelse, Selskabet

PID: 9208-2002-2-752602538924

Dato: 2022-05-12 10:20 (UTC)

NEM ID 

Søren Bak Lauritsen

(CPR validated)

På vegne af: Dirigent, Selskabet

PID: 9208-2002-2-752602538924

Dato: 2022-05-12 10:24 (UTC)

NEM ID 

Christine Tveteraas

(CPR validated)

På vegne af: Statsautoriseret Revisor, PWC

PID: 9208-2002-2-305979967644

Dato: 2022-05-12 16:15 (UTC)

NEM ID 