

## OSP ApS

Industriparken 27, Haverslev, 9610 Nørager

CVR-nr. 26 55 57 44

### Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2022

\_\_\_\_\_  
Flemming Nøhr  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|                                              | Side |
|----------------------------------------------|------|
| <b>Påtegninger</b>                           |      |
| Ledelsespåtegning                            | 1    |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning   | 2    |
| <br><b>Ledelsesberetning</b>                 |      |
| Selskabsoplysninger                          | 5    |
| Ledelsesberetning                            | 6    |
| <br><b>Årsregnskab</b>                       |      |
| Anvendt regnskabspraksis                     | 7    |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 12   |
| Balance 30. september                        | 13   |
| Egenkapitalopgørelse                         | 15   |
| Noter                                        | 16   |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for OSP 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haverslev, den 7. marts 2022

### Direktion

Flemming Nøhr  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## *Til kapitalejeren i OSP ApS*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for OSP ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 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 revisors etiske adfærd (IESBA's 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.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligten. Vi skal fremhæve, at sammenligningstallene i årsregnskabet ikke er revideret, hvilket også fremgår af regnskabet.

### **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 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 regnskabsbrugere 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 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 revisionshandling-er, 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 regnskabs-mæssige 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. Frem-tidige 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.

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## 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 væsentligt 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.

Aarhus, den 7. marts 2022

Rådgivning & Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 10 15 81 17

Thomas Kroghede  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne31480

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

OSP ApS  
Industriparken 27  
Haverslev  
9610 Nørager

CVR-nr.: 26 55 57 44

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Rebild

### Direktion

Flemming Nøhr, direktør

### Revision

Rådgivning & Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
True Møllevej 5  
8381 Tilst

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel, håndværk, industri og hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 529.855, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.399.998.

### 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 OSP ApS for 2020/21 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 2020/21 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

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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.

### 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 fratrullet modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

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.

# Anvendt regnskabspraksis

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler 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.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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 varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser 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 fratrasket 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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere har optjent 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

### 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 som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

|                                                                   | Note | 2020/21<br>kr.   | 2019/20<br>kr.   |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          |      | <b>3.407.313</b> | <b>2.897.734</b> |
| Personaleomkostninger                                             | 1    | -2.450.691       | -2.205.971       |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2    | -190.986         | -155.205         |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |      | <b>765.636</b>   | <b>536.558</b>   |
| Finansielle indtægter                                             | 3    | 9.221            | 20.899           |
| Finansielle omkostninger                                          | 4    | -94.451          | -87.756          |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |      | <b>680.406</b>   | <b>469.701</b>   |
| Skat af årets resultat                                            | 5    | -150.551         | -106.792         |
| <b>Årets resultat</b>                                             |      | <b>529.855</b>   | <b>362.909</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte                                                 |      | 300.000          | 782.000          |
| Overført resultat                                                 |      | 229.855          | -419.091         |
|                                                                   |      | <b>529.855</b>   | <b>362.909</b>   |

## Balance 30. september

|                                              | Note | 2021<br>kr.      | 2020<br>kr.      |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Goodwill                                     |      | 993.000          | 1.150.000        |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>            | 6    | <b>993.000</b>   | <b>1.150.000</b> |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 11.343           | 14.845           |
| Indretning af lejede lokaler                 |      | 179.708          | 0                |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 7    | <b>191.051</b>   | <b>14.845</b>    |
| Deposita                                     | 8    | 102.000          | 102.000          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>102.000</b>   | <b>102.000</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>1.286.051</b> | <b>1.266.845</b> |
| Færdigvarer og handelsvarer                  |      | 3.150.416        | 2.622.657        |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>3.150.416</b> | <b>2.622.657</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 1.253.179        | 1.054.239        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 0                | 649.840          |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 145.859          | 88.950           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>1.399.038</b> | <b>1.793.029</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>105.213</b>   | <b>157.206</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>4.654.667</b> | <b>4.572.892</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>5.940.718</b> | <b>5.839.737</b> |

## Balance 30. september

|                                                    | Note | 2021<br>kr.      | 2020<br>kr.      |
|----------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                 |      | 125.000          | 125.000          |
| Overført resultat                                  |      | 974.998          | 745.143          |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |      | 300.000          | 782.000          |
| <b>Egenkapital</b>                                 |      | <b>1.399.998</b> | <b>1.652.143</b> |
| Hensættelse til udskudt skat                       |      | 215.878          | 246.497          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |      | <b>215.878</b>   | <b>246.497</b>   |
| Gældsbrief                                         |      | 550.000          | 650.000          |
| Feriepengeforpligtelser                            |      | 168.091          | 165.607          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | 9    | <b>718.091</b>   | <b>815.607</b>   |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 9    | 100.000          | 100.000          |
| Banker                                             |      | 533.622          | 377.072          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |      | 488.609          | 307.594          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                  |      | 15.628           | 0                |
| Selskabsskat                                       |      | 181.170          | 138.182          |
| Anden gæld                                         |      | 2.207.722        | 2.052.747        |
| Periodeafgrænsningsposter                          |      | 80.000           | 149.895          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |      | <b>3.606.751</b> | <b>3.125.490</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |      | <b>4.324.842</b> | <b>3.941.097</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |      | <b>5.940.718</b> | <b>5.839.737</b> |
| Leje- og leasingforpligtelser                      | 10   |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                              | 11   |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 12   |                  |                  |



## Egenkapitalopgørelse

|                                       | Virksomheds-<br>kapital | Overført resultat | Foreslået udbyt-<br>te for regnskabs-<br>året | I alt            |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020           | 125.000                 | 745.143           | 782.000                                       | 1.652.143        |
| Betalt ordinært udbytte               | 0                       | 0                 | -782.000                                      | -782.000         |
| Årets resultat                        | 0                       | 229.855           | 300.000                                       | 529.855          |
| <b>Egenkapital 30. september 2021</b> | <b>125.000</b>          | <b>974.998</b>    | <b>300.000</b>                                | <b>1.399.998</b> |

## Noter

|                                                                            | 2020/21          | 2019/20          |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                            | kr.              | kr.              |
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                                             |                  |                  |
| Lønninger                                                                  | 1.908.863        | 1.811.007        |
| Pensioner                                                                  | 290.858          | 221.335          |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 68.850           | 57.575           |
| Andre personaleomkostninger                                                | 182.120          | 116.054          |
|                                                                            | <b>2.450.691</b> | <b>2.205.971</b> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere                             | 5                | 5                |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b> |                  |                  |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver                                   | 157.000          | 145.000          |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver                                     | 33.986           | 23.161           |
| Gevinst og tab ved afhændelse                                              | 0                | -12.956          |
|                                                                            | <b>190.986</b>   | <b>155.205</b>   |
| <b>3 Finansielle indtægter</b>                                             |                  |                  |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder                                | 7.678            | 12.363           |
| Andre finansielle indtægter                                                | 1.543            | 8.536            |
|                                                                            | <b>9.221</b>     | <b>20.899</b>    |
| <b>4 Finansielle omkostninger</b>                                          |                  |                  |
| Andre finansielle omkostninger                                             | 94.451           | 87.756           |
|                                                                            | <b>94.451</b>    | <b>87.756</b>    |

## Noter

|                                 | 2020/21        | 2019/20        |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | kr.            | kr.            |
| <b>5 Skat af årets resultat</b> |                |                |
| Årets aktuelle skat             | 181.170        | 138.182        |
| Årets udskudte skat             | -30.619        | -31.390        |
|                                 | <b>150.551</b> | <b>106.792</b> |

## 6 Immaterielle anlægsaktiver

|                                                 | Goodwill       |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Kostpris 1. oktober 2020                        | 1.570.000      |
| Kostpris 30. september 2021                     | 1.570.000      |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020           | 420.000        |
| Årets afskrivninger                             | 157.000        |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021        | 577.000        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b> | <b>993.000</b> |

## 7 Materielle anlægsaktiver

|                                                 | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar | Indretning af le-<br>jede lokaler |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2020                        | 277.303                                       | 107.055                           |
| Tilgang i årets løb                             | 0                                             | 210.192                           |
| Kostpris 30. september 2021                     | 277.303                                       | 317.247                           |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020           | 262.458                                       | 107.055                           |
| Årets afskrivninger                             | 3.502                                         | 30.484                            |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021        | 265.960                                       | 137.539                           |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b> | <b>11.343</b>                                 | <b>179.708</b>                    |

## Noter

### 8 Finansielle anlægsaktiver

|                                                 | Deposita       |
|-------------------------------------------------|----------------|
| Kostpris 1. oktober 2020                        | 102.000        |
| Kostpris 30. september 2021                     | 102.000        |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b> | <b>102.000</b> |

### 9 Langfristede gældsforpligtelser

|                         | Gæld<br>1. oktober 2020 | Gæld<br>30. september<br>2021 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Gældsbrief              | 650.000                 | 550.000                       | 100.000            | 0                      |
| Feriepengeforpligtelser | 165.607                 | 168.091                       | 0                  | 0                      |
|                         | <b>815.607</b>          | <b>718.091</b>                | <b>100.000</b>     | <b>0</b>               |

### 10 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing.  
Samlede fremtidige leasingydelser:

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| Inden for et år  | 184.980        | 72.240         |
| Mellem 1 og 5 år | 390.280        | 94.730         |
|                  | <b>575.260</b> | <b>166.970</b> |

|                                               |         |         |
|-----------------------------------------------|---------|---------|
| Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr. | 276.000 | 257.400 |
|-----------------------------------------------|---------|---------|

## Noter

### 11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Fleno Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

### 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for bankgæld udstedt ejerpantebreve på i alt DKK 150.000, med pant i driftsmidler, driftsmateriel og goodwill, samt lejerettigheder.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant på DKK 2.000.000 med pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer, motorkøretøjer, drivmidler og hjælpestoffer, driftsinventar driftsmateriel, lagre, goodwill, domænenavne og rettigheder.

Tilbagetrædelseserklæring overfor pengeinstitut for eventuelle tilgodehavender hos moderselskabet.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Flemming Nøhr

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-053691326521

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-03-09 10:12:43 UTC

NEM ID 

## Thomas Rosendahl Kroghede

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-169577688108

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-09 10:56:13 UTC

NEM ID 

## Flemming Nøhr

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-053691326521

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-03-09 11:06:49 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I1YD4-L4M21-A4I8N-6JKPG-JK8QQ-YL2Z1

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>