

Selskabet af 2. januar 2006 A/S

Transportbuen 6, 7400 Herning

CVR-nr. 29 22 64 66

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2021

Dirigent:

.....
Leif Midtgaard Pedersen



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Selskabet af 2. januar 2006 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 30. juni 2021
Direktion:

.....
Leif Midtgaard Pedersen

Bestyrelse:

.....
Kjeld Steinfeldt
Johannesen
formand

.....
Tom Baymler Andersen

.....
Leif Midtgaard Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Selskabet af 2. januar 2006 A/S

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Selskabet af 2. januar 2006 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for regnskaberne

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

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

Revisors ansvar for revisionen af regnskaberne

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskaberne 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 regnskaberne.

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 regnskaberne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskaberne eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 regnskaberne omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Aabenraa, den 30. juni 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Kaj Glochau
statsaut. revisor
mne11663

Lasse Poulsen
statsaut. revisor
mne45891

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Adresse, postnr., by	Transportbuen 6, 7400 Herning
CVR-nr.	29 22 64 66
Stiftet	28. december 2005
Hjemstedskommune	Herning
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	
Bestyrelse	Kjeld Steinfeldt Johannesen, formand Tom Baymler Andersen Leif Midtgaard Pedersen
Direktion	Leif Midtgaard Pedersen
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Hovedtal					
Bruttofortjeneste/ bruttotab	36.428	25.952	24.265	23.475	25.505
Resultat af primær drift	16.011	4.359	3.427	3.610	6.277
Finansielle poster	-1.136	384	-320	-354	-212
Årets resultat	11.828	3.857	2.730	2.156	4.428
Balancesum	71.010	64.668	77.965	62.701	68.736
Egenkapital	38.768	31.786	28.842	29.523	41.600
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	19.268	1.411	5.092	2.508	7.476
Pengestrømme til investerings- aktiviteten	-532	-26	-9.277	-105	17
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-657	-26	0	-140	-847
Pengestrømme fra finansierings- aktiviteten	-3.219	-8.026	4.586	-14.000	-2.000
Pengestrøm i alt	15.517	-6.641	401	-11.597	5.493
Nøgletal					
Afkastningsgrad	23,6 %	6,1 %	4,9 %	5,5 %	9,3 %
Likviditetsgrad	204,6 %	173,2 %	158,8 %	187,2 %	249,9 %
Soliditetsgrad	42,5 %	38,3 %	28,8 %	36,6 %	47,9 %
Egenkapitalforrentning	34,3 %	12,9 %	9,4 %	6,1 %	10,9 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede					
	81	85	94	98	109

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktiviteter er fokuseret på logistiske løsninger med et højt kvalitetsniveau på markeder, hvor præcision og lokalt kendskab til markedet er baseret på et højt vidensniveau omkring de markeder der betjenes.

Geografisk betjenes samhandelen mellem Danmark, de øvrige Nordiske lande/Nordtyskland/UK/Benelux på den ene side, og SNG landene, de Baltiske Stater og Balkan området på den anden.

For SNG landene er hovedmarkederne Rusland, Ukraine, Aserbajdsjan, Kasakhstan og Usbekistan. Indenfor Balkan området er de største markeder Rumænien, Bulgarien og Serbien. Aktiviteten i de Baltiske lande er Estland/Letland/Litauen, og er på et højt og stabilt niveau.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på 11.828.370 kr. mod et overskud på 3.856.546 kr. sidste år, og koncernens balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på 38.768.473 kr. Årets resultat er således forbedret i forhold til 2019, hvilket er markant bedre end sidste års udmeldte forventninger. Det forbedrede resultat skyldes i al væsentlig en tilpasning af strategien, med fokus på den rentable del af forretningen.

Visse markeder har dog fortsat været udfordrende i 2020. Sanktionspolitikken eksisterer fortsat, især på det russiske marked, og resultatet er i relation til de eksisterende forhold en del bedre end i 2019.

Ledelsen vurderer at resultatet er på et tilfredsstillende niveau.

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Koncernen har ikke særlige risici ud over almindeligt forekommende risici i branchen.

Koncernens finansielle risici er meget begrænset, idet det primære kapitalberedskab omfatter både væsentlige likvide beholdninger og uudnyttede kreditfaciliteter. Herudover har koncernen en kapitalstærk ejerkreds. Det nuværende kapitalberedskab vurderes således at være fuldt tilstrækkeligt til at realisere den budgetterede aktivitet i 2021.

Koncernens valutarisici er begrænset, idet de primære valutaer er DKK og EUR.

Påvirkning af det eksterne miljø

Som transport- og logistikkoncern har vi et ansvar for at sikre, at vores aktiviteter påvirker miljøet mindst muligt. Vores mål er at være den foretrukne transport- og logistikpartner i vores kernemarkeder og ligeså for kunder, hvor miljøet er et centralt fokusområde.

Gennem løbende forbedringer, er vi forpligtet til at reducere de miljømæssige konsekvenser af vores aktiviteter og til at overholde alle lovmæssige krav.

Fokus for vores miljøarbejde er:

- ▶ Inddragelse af partnere og medarbejdere
- ▶ Medarbejderadfærd og træning
- ▶ Moderne og effektivt materiel
- ▶ Åbenhed over for nye ideer og initiativer, som kan føre til yderligere optimering
- ▶ Målinger af vores miljø-effektivitet og åbenhed omkring de fremskridt, vi har gjort for at sikre et bedre miljø

Vores fulde miljøredegørelse kan læses på vores hjemmeside.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter balancedagen

På tidspunktet for aflæggelse af års- og koncernregnskabet er der fortsat globalt udbrud af COVID-19 (Coronavirus). Koncernen har i 2020, og vil fortsat i 2021, være genstand for direkte og indirekte effekter af Covid-19.

Indtil nu har udbruddet ikke haft væsentlig effekt på koncernens økonomiske og finansielle stilling, hvilket ligeledes ikke forventes at være tilfældet i 2021.

Forventet udvikling

Markedssituationen for 2021 forventes uændret i forhold til 2020, og der forventes et resultat for året på niveau med 2020.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
	Bruttofortjeneste/ bruttotab	36.427.991	25.952.476	-199.235	-39.910
2	Personaleomkostninger	-18.884.863	-19.755.414	0	0
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.531.910	-1.837.574	0	0
	Resultat før finansielle poster	16.011.218	4.359.488	-199.235	-39.910
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	9.750.140	3.235.016
	Finansielle indtægter	285.541	679.844	0	428
3	Finansielle omkostninger	-1.421.629	-295.881	-197.775	-194.196
	Resultat før skat	14.875.130	4.743.451	9.353.130	3.001.338
4	Skat af årets resultat	-3.046.760	-886.905	52.920	51.503
	Årets resultat	11.828.370	3.856.546	9.406.050	3.052.841
	Koncernens resultat fordeler sig således:				
	Aktionærer i Selskabet af 2. januar 2006 A/S	9.406.050	3.052.841		
	Minoritetsinteresser	2.422.320	803.705		
		11.828.370	3.856.546		

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
	AKTIVER				
	Anlægsaktiver				
5	Materielle anlægsaktiver				
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.402.981	9.251.645	0	0
	Indretning af lejede lokaler	0	0	0	0
		<u>6.402.981</u>	<u>9.251.645</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Finansielle anlægsaktiver				
	Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0	34.607.589	28.340.815
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>34.607.589</u>	<u>28.340.815</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.402.981</u>	<u>9.251.645</u>	<u>34.607.589</u>	<u>28.340.815</u>
	Omsætningsaktiver				
	Tilgodehavender				
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	33.411.119	39.455.728	0	0
	Tilgodehavende selskabsskat	124.406	104.655	0	0
	Andre tilgodehavender	2.364.459	2.204.121	78.991	37.611
7	Periodeafgrænsningsposter	1.185.942	1.647.903	0	0
		<u>37.085.926</u>	<u>43.412.407</u>	<u>78.991</u>	<u>37.611</u>
	Likvide beholdninger	<u>27.521.218</u>	<u>12.003.679</u>	<u>303.348</u>	<u>1.001.938</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>64.607.144</u>	<u>55.416.086</u>	<u>382.339</u>	<u>1.039.549</u>
	AKTIVER I ALT	<u>71.010.125</u>	<u>64.667.731</u>	<u>34.989.928</u>	<u>29.380.364</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020	2019	2020	2019
		PASSIVER			
		Egenkapital			
8	Aktiekapital	500.000	500.000	500.000	500.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0	16.204.614	7.935.340
	Overført resultat	29.670.615	21.745.433	13.466.002	13.810.092
	Foreslået udbytte	0	2.500.000	0	2.500.000
	Aktionærer i Selskabet af 2. januar 2006				
	A/S' andel af egenkapital	30.170.615	24.745.433	30.170.616	24.745.432
	Minoritetsinteresser	8.597.858	7.040.944	0	0
	Egenkapital i alt	38.768.473	31.786.377	30.170.616	24.745.432
	Hensatte forpligtelser				
9	Udskudt skat	58.237	38.165	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	58.237	38.165	0	0
	Gældsforpligtelser				
10	Langfristede gældsforpligtelser				
	Leasingforpligtelser	611.976	839.349	0	0
		611.976	839.349	0	0
	Kortfristede gældsforpligtelser				
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	227.415	221.099	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.419.905	29.220.230	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	4.654.177	4.575.438
	Skyldig selskabsskat	218.656	134.336	130.134	24.495
	Anden gæld	3.522.853	2.236.065	35.001	34.999
11	Periodeafgrænsningsposter	182.610	192.110	0	0
		31.571.439	32.003.840	4.819.312	4.634.932
	Gældsforpligtelser i alt	32.183.415	32.843.189	4.819.312	4.634.932
	PASSIVER I ALT	71.010.125	64.667.731	34.989.928	29.380.364

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 13 Sikkerhedsstillelser
- 14 Nærtstående parter
- 15 Resultatdisponering

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

		Koncern					Egenkapital
Note	kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt	Minoritetsinteresser	i alt
	Egenkapital 1. januar 2019	500.000	20.721.534	1.201.500	22.423.034	6.418.701	28.841.735
	Overført via resultatdisponering	0	552.808	2.500.000	3.052.808	803.705	3.856.513
	Valutakursregulering	0	471.091	0	471.091	117.038	588.129
	Udloddet udbytte	0	0	-1.201.500	-1.201.500	-298.500	-1.500.000
	Egenkapital 1. januar 2020	500.000	21.745.433	2.500.000	24.745.433	7.040.944	31.786.377
	Overført via resultatdisponering	0	9.406.049	0	9.406.049	2.422.320	11.828.369
	Valutakursregulering	0	-1.480.867	0	-1.480.867	-367.906	-1.848.773
	Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000	-497.500	-2.997.500
	Egenkapital 31. december 2020	500.000	29.670.615	0	30.170.615	8.597.858	38.768.473

		Modervirksomhed				
Note	kr.	Aktiekapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Egenkapital 1. januar 2019	500.000	6.231.733	14.489.768	1.201.500	22.423.001
15	Overført via resultatdisponering	0	1.232.516	-679.676	2.500.000	3.052.840
	Valutakursregulering	0	471.091	0	0	471.091
	Udloddet udbytte	0	0	0	-1.201.500	-1.201.500
	Egenkapital 1. januar 2020	500.000	7.935.340	13.810.092	2.500.000	24.745.432
15	Overført via resultatdisponering	0	9.750.141	-344.090	0	9.406.051
	Valutakursregulering	0	-1.480.867	0	0	-1.480.867
	Udloddet udbytte	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000
	Egenkapital 31. december 2020	500.000	16.204.614	13.466.002	0	30.170.616

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	kr.	Koncern	
		2020	2019
	Årets resultat	11.828.370	3.856.546
16	Reguleringer	4.578.948	2.137.341
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	16.407.318	5.993.887
17	Ændring i driftskapital	5.823.196	-3.901.664
	Pengestrømme fra primær drift	22.230.514	2.092.223
	Betalt selskabsskat	-2.962.119	-680.937
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	19.268.395	1.411.286
	Køb af materielle anlægsaktiver	-657.350	-25.966
	Salg af materielle anlægsaktiver	125.053	0
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-532.297	-25.966
	Udbetalt udbytte	-2.997.500	-1.500.000
	Afdrag på leasingforpligtelser (finansiel leasing)	-221.059	-6.526.011
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.218.559	-8.026.011
	Årets pengestrøm	15.517.539	-6.640.691
	Likvider 1. januar	12.003.679	18.644.370
	Likvider 31. december	27.521.218	12.003.679

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 2. januar 2006 A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Koncernregnskabet

Bestemmende indflydelse

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de dattervirksomheder, hvori modervirksomheden har bestemmende indflydelse (kontrol).

Bestemmende indflydelse er beføjelsen til at styre en dattervirksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger. Derudover stilles der krav om muligheden for at opnå et økonomisk afkast af investeringen.

Ved vurderingen af, om modervirksomheden besidder bestemmende indflydelse, tages ligeledes hensyn til de facto-kontrol.

Eksistensen af potentielle stemmerettigheder, som aktuelt kan udnyttes eller konverteres til yderligere stemmerettigheder, tages med i vurderingen af, om en virksomhed kan opnå beføjelsen til at styre en anden virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger.

Koncernregnskabsudarbejdelse

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og de enkelte dattervirksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Urealiserede fortjenester ved transaktioner med associerede virksomheder elimineres i forhold til koncernens ejerandel i virksomheden. Urealiserede tab elimineres på samme måde som urealiserede fortjenester, medmindre de er udtryk for værdiforringelse.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i dattervirksomheder, der ikke ejes 100 %, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Minoritetsinteresser

Ved første indregning måles minoritetsinteresser til dagsværdien af minoritetsinteressernes ejerandel.

Der indregnes goodwill vedrørende minoritetsinteressernes andel i den overtagne virksomhed.

Valutaomregning

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta 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 under finansielle indtægter og omkostninger.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udenlandske dattervirksomheder

Udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger i forbindelse med transporten, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

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

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Som administrationselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoritetsint., ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat ekskl. minoritetsint.} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital ekskl. minoritetsint.}}$

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
2 Personaleomkostninger				
Lønninger	17.125.835	17.906.351	0	0
Pensioner	1.117.556	1.120.869	0	0
Andre omkostninger til social sikring	332.471	388.957	0	0
Andre personaleomkostninger	309.001	339.237	0	0
	<u>18.884.863</u>	<u>19.755.414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>81</u>	<u>85</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Koncern

Vederlag til koncernens ledelse udgør samlet 1.926.418 kr. (2019: 1.668.477 kr.).

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
3 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0	0	194.196
Andre finansielle omkostninger	1.421.629	295.881	197.775	0
	<u>1.421.629</u>	<u>295.881</u>	<u>197.775</u>	<u>194.196</u>
4 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	3.026.688	1.029.349	-52.920	-51.503
Årets regulering af udskudt skat	20.072	-142.444	0	0
	<u>3.046.760</u>	<u>886.905</u>	<u>-52.920</u>	<u>-51.503</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Koncern		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2020	13.624.529	60.000	13.684.529
Valutakursreguleringer	-1.748.517	0	-1.748.517
Tilgange	657.350	0	657.350
Afgange	-387.634	0	-387.634
Kostpris 31. december 2020	<u>12.145.728</u>	<u>60.000</u>	<u>12.205.728</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	4.372.884	60.000	4.432.884
Valutakursreguleringer	100.534	0	100.534
Afskrivninger	1.531.910	0	1.531.910
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	-262.581	0	-262.581
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>5.742.747</u>	<u>60.000</u>	<u>5.802.747</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>6.402.981</u>	<u>0</u>	<u>6.402.981</u>
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	<u>1.085.800</u>	<u>0</u>	<u>1.085.800</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

Koncern

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder		
ICT Holding A/S	Herning	80,10 %
ICT Logistics A/S	Herning	80,10 %
ICT DK Ukraine LLC	Ukraine	80,10 %
ICT Logistics Solutions LLP	Kasakhstan	80,10 %
OOO ES Trans	Rusland	80,10 %
OOO ICT Logistics	Rusland	80,10 %
ICT Solutions ApS	Danmark	80,10 %
UAB ICT Logistics	Litauen	80,10 %
ICT Latvija SIA	Letland	80,10 %
ICT Logistics S.R.L.	Rumænien	80,10 %
ICT Logistics Poland Sp. z.o.o	Polen	80,10 %
ICTL Logistics GmbH	Tyskland	80,10 %
UAB ICT Trucking	Litauen	80,10 %

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og ovenstående dattervirksomheder.

	Moder- virksomhed
kr.	Kapitalandele i datter- virksomheder
Kostpris 1. januar 2020	18.402.975
Kostpris 31. december 2020	18.402.975
Værdireguleringer 1. januar 2020	9.937.840
Valutakursreguleringer	-1.480.866
Modtaget udbytte	-2.002.500
Årets resultat	9.750.140
Værdireguleringer 31. december 2020	16.204.614
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	34.607.589

Modervirksomhed

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Dattervirksomheder				
ICT Holding A/S	Herning	80,10 %	43.205.446	12.172.460

7 Periodeafgrænsningsposter

Koncern

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år, herunder bl.a. forsikringer.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	Modervirksomhed	
	2020	2019
8 Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Modervirksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020	2019	2020	2019
9 Udskudt skat				
Udskudt skat 1. januar	38.165	180.609	0	0
Årets regulering af udskudt skat i resultatopgørelsen	20.072	-142.444	0	0
Udskudt skat 31. december	<u>58.237</u>	<u>38.165</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser består af modtagne indbetalinger fra kunder, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Koncern

Koncernen har indgået operationelle leje- og leasingaftaler vedrørende trailere samt andet materiel. Restløbetiden er mellem 3 og 70 måneder og den samlede forpligtelse andrager 6.024 tkr.

Der er indgået huslejeaftaler for koncernens lokaler med en samlet forpligtelse på 9.361 tkr. Lejemålene kan opsiges med et varsel på mellem 6 og 63 måneder.

Modervirksomhed

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske dattervirksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

13 Sikkerhedsstillelser

Koncern

Koncernen har en kautionsstillelse på 3.000 tkr. vedrørende told overfor SKAT.

Koncernen har stillet bankgarantier på i alt 333 tkr. vedrørende deltagelse i toldtransitordninger.

Modervirksomhed

Modervirksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.

14 Nærtstående parter

Modervirksomhed

Selskabet af 2. januar 2006 A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Betydelig indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for betydelig indflydelse
Leif M. Pedersen Holding ApS	Skørping	Aktiebesiddelse
Erik M. Pedersen Holding ApS	Herning	Aktiebesiddelse

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. Årsregnskabslovens § 98 c, stk. 7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.

Oplysninger om ledelsesvederlag

Oplysninger om vederlag til ledelsen fremgår af note 2, personaleomkostninger.

kr.	Modervirksomhed	
	2020	2019
15 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	2.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	9.750.140	1.232.517
Overført resultat	-344.090	-679.676
	<u>9.406.050</u>	<u>3.052.841</u>

Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

		Koncern	
kr.		2020	2019
16	Reguleringer		
	Af- og nedskrivninger	1.531.910	1.837.576
	Valutakursreguleringer	278	-587.140
	Skat af årets resultat	3.026.688	1.029.349
	Udskudt skat	20.072	-142.444
		<u>4.578.948</u>	<u>2.137.341</u>
		Koncern	
kr.		2020	2019
17	Ændring i driftskapital		
	Ændring i tilgodehavender	6.346.232	5.683.937
	Ændring i leverandørgæld m.v.	-523.036	-9.585.601
		<u>5.823.196</u>	<u>-3.901.664</u>

PENNEO

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

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

Leif Midtgaard Pedersen

Direktør

På vegne af: Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-680247906925
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-30 06:24:34Z

NEM ID 

Leif Midtgaard Pedersen

Dirigent

På vegne af: Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-680247906925
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-30 06:24:34Z

NEM ID 

Leif Midtgaard Pedersen

Bestyrelse

På vegne af: Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-680247906925
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-30 06:24:34Z

NEM ID 

Tom Baymler Andersen

Bestyrelse

På vegne af: Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Serienummer: CVR:29226091-RID:68891317
IP: 46.36.xxx.xxx
2021-06-30 06:38:40Z

NEM ID 

Kjeld Steinfeldt Johannesen

Bestyrelsesformand

På vegne af: Selskabet af 2. januar 2006 A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-194414524639
IP: 195.53.xxx.xxx
2021-06-30 15:03:45Z

NEM ID 

Kaj Glochau

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:1267449727462
IP: 185.5.xxx.xxx
2021-06-30 18:50:55Z

NEM ID 

Lasse Poulsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:82794773
IP: 145.62.xxx.xxx
2021-07-02 09:37:03Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 17ZQV-67JAB-5JOET-2HKTP-IXGU5-QZXPZ

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>