

LiNA Medical ApS

Hjemstedsadresse: Formervangen 5, 2600 Glostrup

CVR-nummer 10 05 49 74

Årsrapport 2019/20

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2020



Niels Søren Frederik Kornerup
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	5
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	6
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter til årsregnskabet	18

Selskabsoplysninger

Selskabet	LiNA Medical ApS Formervangen 5 2600 Glostrup Hjemstedskommune: Albertslund
Binavne	Copenhagen Medlab LiNA Medical ApS
Direktion	Niels Søren Frederik Kornerup
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	20. november 1985
Regnskabsår	1. juli - 30. juni

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
Nettoomsætning	241.119	185.362	153.347	123.859	131.505
Resultat af ordinær drift	22.450	3.141	15.493	15.441	23.378
Resultat af finansielle poster	4.075	-1.210	-2.695	8.062	-4.409
Årets resultat	20.687	1.506	10.692	19.366	15.643
Aktiver	298.701	173.020	135.018	145.492	109.314
Egenkapital	22.243	1.556	10.743	19.417	15.760
Pengestrømme fra:					
Investeringer i immaterielle anlægsaktiver	0	0	0	-7.800	0
Investeringer i materielle anlægsaktiver	-307	-171	0	268	-843
Investeringer i finansielle anlægsaktiver	0	0	785	0	0
Antal medarbejdere	21	21	22	13	16
Nøgletal i %					
Bruttomargin	20,8	16,7	26,5	30,0	34,5
Afkastningsgrad	7,5	1,8	11,5	10,6	21,4
Overskudsgrad	9,3	1,7	10,1	12,5	17,8
Soliditetsgrad	7,4	0,9	8,0	13,3	14,4
Forrentning af egenkapitalen	173,8	24,5	70,9	110,1	146,4

Forklaring af nøgletal

Bruttomargin:	Bruttofortjeneste / Omsætning x 100
Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Overskudsgrad	Resultat før skat / Omsætning x 100
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at udvikle, producere og sælge medicinske artikler samt at forhandle beslægtet udstyr.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat er i overensstemmelse med forventningerne.

Beskrivelse af virksomhedens forventede udvikling

Forventningerne til det kommende regnskabsår er en omsætning og et resultat før skat på niveau med 2019/20.

Særlige risici – driftsrisici og finansielle risici

Drift

En væsentlig del af virksomhedens salg afsættes på markeder, hvis dynamik er påvirket af sundhedspolitisk afgørelser. Ændring i sundhedspolitikker udgør således risici for virksomheden – men også muligheder. Som følge af, at væsentlige dele af salg, indkøb og produktionsomkostninger afholdes i fremmed valuta er virksomheden eksponeret for udsving i valutakurser.

Markedsrisici

Som følge af lancering af nye produkter og direkte salg på nye markeder forventer ledelsen en stigning i salg og indtjening for kommende perioder. Denne forventning støtter sig dog på at selskabets nye produkter bliver accepteret og værdsat af markedet samt et regelsæt og politik indenfor sundhedsområdet ikke ændres væsentligt.

Grundlaget for indtjening

Beskrivelse af virksomhedens forskning og udvikling

Virksomheden har en løbende indsats for udvikling af nye produkter indenfor kirurgi. Denne indsats involverer både interne og eksterne ressourcer.

Beskrivelse af miljøforhold

Ledelsen vurderer at miljøforhold ikke er en væsentlig faktor for virksomhedens drift.

Ledelsesberetning

Beskrivelse af virksomhedens videnressourcer

Det er væsentligt for virksomhedens fortsatte udvikling at fastholde og fortsat udvikle kompetencer ved at tiltrække og fastholde veluddannet arbejdskraft.

Beskrivelse af usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2019/20 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden forventer positivt aktivitet og driftsresultat.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for LiNA Medical 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 30. november 2020.

Direktion

Niels Søren Frederik Kornerup



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i LiNA Medical ApS:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LiNA Medical ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømme og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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 årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Helsingør, den 30. november 2020

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt
statsautoriseret revisor
mne21476

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for LiNA Medical ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-virksomheder, mellemstor virksomhed.

Den anvendte 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. 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, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v. Afskrivning på distributionsrettigheder indgår tillige i det omfang, distributionsrettigheder vedrører distributionsaktiviteten.

Administrationsomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets søstervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med søsterselskaberne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Rettigheder afskrives over 7 år, som er den vurderede levetid.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og 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.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	Forventet scrapværdi 0%
---	----------	-------------------------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 direkte produktionsomkostninger.

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

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld samt udbyttebetaling til kapitalejerne.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Andre værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Andre værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/20	2018/19
Nettoomsætning	241.119.053	185.362.172
Produktionsomkostninger	191.047.969	154.327.688
Bruttofortjeneste	50.071.084	31.034.484
Distributionsomkostninger	1.676.962	1.730.577
Administrationsomkostninger	25.944.123	26.162.771
Resultat af ordinær drift	22.449.999	3.141.136
2 Finansielle indtægter	6.900.591	286.964
3 Finansielle omkostninger	2.825.317	1.496.903
Resultat før skat	26.525.273	1.931.197
4 Skat af årets resultat	5.838.616	425.679
Årets resultat	20.686.657	1.505.518
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	10.692.260
Overført til overført resultat	20.686.657	-9.186.742
Disponeret	20.686.657	1.505.518

Balance 30. juni 2020

Aktiver

Note	2020	2019
Rettigheder	4.364.285	5.478.571
5 Immaterielle anlægsaktiver	4.364.285	5.478.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	514.631	570.244
6 Materielle anlægsaktiver	514.631	570.244
Anlægsaktiver	4.878.916	6.048.815
Råvarer og hjælpematerialer	92.799.735	82.604.236
Færdigvarer og handelsvarer	14.295.765	12.162.703
Varebeholdninger	107.095.500	94.766.939
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.175.594	7.350.845
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	39.561.800	57.394.075
Tilgodehavende selskabsskat	1.012.199	1.287.399
Andre tilgodehavender	1.450.571	2.670.380
Periodeafgrænsningsposter	2.790.107	1.929.040
Udskudt skatteaktiv	401.764	458.304
Tilgodehavender	50.392.035	71.090.043
Likvide beholdninger	136.334.846	1.114.144
Omsætningsaktiver	293.822.381	166.971.126
Aktiver i alt	298.701.297	173.019.941

Balance 30. juni 2020

Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	50.330	50.330
Overført resultat	22.192.175	1.505.518
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	22.242.505	1.555.848
Skyldig langfristet selskabsskat	3.634.076	0
Langfristet gæld	3.634.076	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.265.294	13.802.331
Gæld til tilknyttede virksomheder	148.291.491	96.672.101
Skyldig selskabsskat	1.074.000	834.000
Anden gæld	115.193.931	60.155.661
Kortfristet gæld	272.824.716	171.464.093
Gæld i alt	276.458.792	171.464.093
Passiver i alt	298.701.297	173.019.941
7 Leasing- og lejeforpligtelser		
8 Eventualforpligtelser		
9 Nærtstående parter og ejerforhold		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Total</u>
Egenkapital 1. juli 2019	50.330	1.505.518	0	1.555.848
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	20.686.657	0	20.686.657
Egenkapital 30. juni 2020	<u>50.330</u>	<u>22.192.175</u>	<u>0</u>	<u>22.242.505</u>

Pengestrømsopgørelse

Note	2019/20	2018/19
Årets resultat	20.686.657	1.505.518
Forskydning i varelager	-12.328.561	-15.467.510
Forskydning i tilgodehavender	20.366.268	-27.112.029
Forskydning i kortfristet gæld i øvrigt	101.120.623	53.276.527
Afskrivninger mv.	1.476.506	1.591.775
Skat af årets resultat	5.838.616	425.679
Pengestrømme fra ordinær drift	137.160.109	14.219.960
Betalt selskabsskat	-1.632.800	-2.717.704
Pengestrømme fra driftsaktivitet	135.527.309	11.502.256
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-306.607	-170.800
Salg af materielle anlægsaktiver	0	0
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	0
Modtagne udbytter	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-306.607	-170.800
Betalt udbytte	0	-10.692.260
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-10.692.260
Årets forskydning i likvider	135.220.702	639.196
Likvide beholdninger, primo	1.114.144	474.948
Likvide beholdninger, ultimo	136.334.846	1.114.144

Noter til årsregnskabet

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	14.122.172
	Pensioner	1.087.231
	Andre personaleomkostninger	930.664
	Personaleomkostninger i alt	16.140.067
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	21
	<p>Vederlag til bestyrelse og direktion oplyses ikke med henvisning til Årsregnskabslovens § 98B, stk. 3, nr. 2. Lønninger, pensioner og andre personaleomk. er omkostningsført under administrationsomkostninger.</p>	
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	408.521
	Renteindtægter i øvrigt	282.202
	Renteindtægter i alt	6.492.070
		4.762
	Renteindtægter i alt	6.900.591
		286.964
3	Finansielle omkostninger	
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	1.256.705
	Renteomkostninger i øvrigt	688.952
	Renteomkostninger i alt	1.568.612
		807.951
	Renteomkostninger i alt	2.825.317
		1.496.903
4	Skat af årets resultat	
	Aktuel skat af årets resultat	5.782.076
	Ændring i hensættelse til udskudt skat	380.601
	Skat af årets resultat	56.540
		425.679
	Skat af årets resultat	5.838.616
		425.679

Noter til årsregnskabet

5	Immaterielle anlægsaktiver	<u>Rettigheder</u>
	Anskaffelsessum 1. juli 2019	7.800.000
	Årets tilgang	0
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum 30. juni 2020	<u>7.800.000</u>
	Afskrivninger 1. juli 2019	2.321.429
	Årets afskrivninger	1.114.286
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	Afskrivninger 30. juni 2020	<u>3.435.715</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>4.364.285</u>
6	Materielle anlægsaktiver	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
	Anskaffelsessum 1. juli 2019	15.849.228
	Årets tilgang	306.607
	Årets afgang	0
	Anskaffelsessum 30. juni 2020	<u>16.155.835</u>
	Afskrivninger 1. juli 2019	15.278.984
	Årets afskrivninger	362.220
	Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	Afskrivninger 30. juni 2020	<u>15.641.204</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>514.631</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
7 Leasing- og lejeforpligtelser		
Selskabet har indgået operationelle lejeaftaler for følgende beløb:		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	0	0
Forfald inden 1 år	149.000	149.000
	<u>149.000</u>	<u>149.000</u>

8 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse	Grundlag
LiNA WW Holding AG Platz 3, 6039 Root D4, Schweiz	Moderselskab / Hovedaktionær