

Schrøder Grafisk ApS
Vejlbjergvej 31, 8420 Risskov

Årsrapport for
2020/21

CVR-nr. 19 79 77 83

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2021.

Fritz Vedel Leth
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Schrøder Grafisk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 28. oktober 2021

Direktion

Fritz Vedel Leth

Thomas Boye Schrøder

Bestyrelse

Thomas Boye Schrøder

Fritz Vedel Leth

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Schrøder Grafisk ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Schrøder Grafisk ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Risskov, den 28. oktober 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Torben Laursen
statsautoriseret revisor
mne30193

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|--|
| Selskabet | Schrøder Grafisk ApS Vejlbjergvej 31 8420 Risskov |
| | CVR-nr.: 19 79 77 83 |
| | Stiftet: 1. oktober 1996 |
| | Hjemsted: Aarhus |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Bestyrelse | Thomas Boye Schrøder Fritz Vedel Leth |
| Direktion | Fritz Vedel Leth Thomas Boye Schrøder |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Voldbjergvej 16, 2. sal 8240 Risskov |
| Dattervirksomheder | Det Grafiske Hus A/S, Aarhus EST Design Unltd ApS, København |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel og industri i den grafiske branche med fremstilling og afsætning af serigrafi og tryksager.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.888.690 kr. mod 2.435.073 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -30.235 kr. mod -103.983 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Årets resultat er positivt påvirket af forhold som afviger fra selskabets primære drift. Årets resultat er således positivt påvirket af 95 t.kr. vedrørende kompensation fra hjælpepakker i forbindelse med Covid-19.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schrøder Grafisk ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører 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 i en dagsværdireserve.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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 kurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Moderselskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerende ned- og afskrivninger. Andre immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-8 år | 0-10 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-8 år | 0-20 % |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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 betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Schrøder Grafisk ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.888.690 | 2.435.073 |
| 3 Personaleomkostninger | -1.651.948 | -2.192.787 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -153.153 | -237.038 |
| Andre driftsomkostninger | -679 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | 82.910 | 5.248 |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger | -119.119 | -138.286 |
| Resultat før skat | -36.209 | -133.038 |
| 5 Skat af årets resultat | 5.974 | 29.055 |
| Årets resultat | -30.235 | -103.983 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -30.235 | -103.983 |
| Disponeret i alt | -30.235 | -103.983 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 7 | Produktionsanlæg og maskiner | 117.999 | 141.191 |
| 8 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 756.501 | 886.461 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>874.500</u> | <u>1.027.652</u> |
| 9 | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 2.395.425 | 2.395.425 |
| 10 | Deposita | 101.667 | 98.706 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.497.092</u> | <u>2.494.131</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>3.371.592</u> | <u>3.521.783</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 601.830 | 606.774 |
| | Varer under fremstilling | 50.000 | 0 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>651.830</u> | <u>606.774</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 301.765 | 313.677 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 78.143 | 59.300 |
| | Udskudte skatteaktiver | 92.229 | 86.255 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 16.000 | 50.000 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 161.867 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 15.335 | 25.389 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>503.472</u> | <u>696.488</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.155.302</u> | <u>1.303.262</u> |
| | Aktiver i alt | <u>4.526.894</u> | <u>4.825.045</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|------------------|------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 701.521 | 731.756 |
| Egenkapital i alt | 901.521 | 931.756 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | 440.598 | 583.237 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 959.467 | 0 |
| Anden gæld | 217.207 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.617.272 | 583.237 |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 141.000 | 137.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 363.892 | 743.995 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 146.681 | 158.375 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 265.782 |
| Anden gæld | 1.356.528 | 1.980.510 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 24.390 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 2.008.101 | 3.310.052 |
| Gældsforpligtelser i alt | 3.625.373 | 3.893.289 |
| Passiver i alt | 4.526.894 | 4.825.045 |

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Særlige poster
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. juli 2019 | 200.000 | 835.739 | 1.035.739 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -103.983 | -103.983 |
| Egenkapital 1. juli 2020 | 200.000 | 731.756 | 931.756 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -30.235 | -30.235 |
| | 200.000 | 701.521 | 901.521 |

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i regnskabsåret 2019/20 og 2020/21 oplevet en væsentlig omsætningsnedgang som følge af Coronavirussen (COVID-19) og den delvise nedlukning af aktiviteter og virksomheder mv. i Danmark.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsafleggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

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

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

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|--------------------|-----------------------|
| Indtægter: | | |
| Kompensation vedr. Covid-19 hjælpepakker | <u>0</u> | <u>419.698</u> |
| | <u>0</u> | <u>419.698</u> |
| Omkostninger: | | |
| Kompensation vedr. Covid-19 hjælpepakker, regulering | <u>679</u> | <u>0</u> |
| | <u>679</u> | <u>0</u> |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet: | | |
| Bruttofortjeneste | <u>-679</u> | <u>419.698</u> |
| Resultat af særlige poster netto | <u>-679</u> | <u>419.698</u> |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------------------|------------------|
| 3. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.362.470 | 1.862.150 |
| Pensioner | 252.423 | 288.820 |
| Andre omkostninger til social sikring | 37.055 | 41.817 |
| | <u>1.651.948</u> | <u>2.192.787</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 4. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 13.512 | 17.058 |
| Andre finansielle omkostninger | 105.607 | 121.228 |
| | <u>119.119</u> | <u>138.286</u> |
| | | |
| 5. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -5.974 | -29.055 |
| | <u>-5.974</u> | <u>-29.055</u> |
| | | |
| 6. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | | |
| Kostpris primo | 125.000 | 125.000 |
| Kostpris ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -125.000 | -120.534 |
| Årets afskrivninger | 0 | -4.466 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-125.000</u> | <u>-125.000</u> |

Noter

| | <u>30/6 2021</u> | <u>30/6 2020</u> | |
|--|-------------------|--------------------|-----------------------|
| 7. Produktionsanlæg og maskiner | | | |
| Kostpris primo | 2.866.372 | 2.866.372 | |
| Kostpris ultimo | 2.866.372 | 2.866.372 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.725.181 | -2.622.569 | |
| Årets afskrivninger | -23.192 | -102.612 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -2.748.373 | -2.725.181 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 117.999 | 141.191 | |
| 8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | | |
| Kostpris primo | 2.035.705 | 2.035.705 | |
| Kostpris ultimo | 2.035.705 | 2.035.705 | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.149.244 | -1.019.284 | |
| Årets afskrivninger | -129.960 | -129.960 | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.279.204 | -1.149.244 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 756.501 | 886.461 | |
| 9. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | | |
| Kostpris primo | 2.395.425 | 2.395.425 | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.395.425 | 2.395.425 | |
| Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| Det Grafiske Hus A/S, Aarhus | 100 % | 835.911 | 799.335 |
| 10. Deposita | | | |
| Kostpris primo | | 98.706 | 53.965 |
| Tilgang i årets løb | | 2.961 | 44.741 |
| Kostpris ultimo | | 101.667 | 98.706 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 101.667 | 98.706 |

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt ejerpaneubrev for 1.127 t.kr. med pant i driftsmidler bogført til t.kr. 757.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 364 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.100 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|---|-----------|
| Varebeholdninger | 652 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 302 t.kr. |

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 36 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 36 måneder og en samlet restleasingydelse på 102 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Der er afgivet ulimiteret kaution for Det Grafiske Hus A/S' samt EST Design Unltd. ApS' mellemværende med pengeinstitut. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. juni 2021 i alt 0 t.kr.

Selskabet har indgået forpligtelse på lejemål med 238 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. udover de afsatte beløb i regnskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.