



Packshotfactory + Wework A/S

**Vermundsgade 40 B
2100 København Ø**

CVR nr. 19 98 71 75

Årsrapport for 2019/2020
23. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25. november 2020
Dirigent

Navn: Kim Ørum Derlich

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2019/2020	11
Balance pr. 30. juni 2020	12
Egenkapitalopgørelse for 2019/2020	14
Noter	15-18

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Packshotfactory + Wework A/S for regnskabsåret 2019/2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 3. november 2020

Direktion:

Henrik Esben Marc Nielsen

Bestyrelsen:

Henrik Esben Marc Nielsen

Kim Ørum Derlich

Marco Mark Steen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Packshotfactory + Wework A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Packshotfactory + Wework A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for regnskabsåret 1. juli 2019 til 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 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 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 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.

Albertslund, den 3. november 2020

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

mne31385

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

Packshotfactory + Wework A/S
Vermundsgade 40 B
2100 København Ø

Telefon: 70 22 82 26

Telefax: 70 22 82 25

CVR nr.: 19 98 71 75

Stiftet: 1. januar 1997

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Henrik Esben Marc Nielsen

Kim Ørum Derlich

Marco Mark Steen

Direktion:

Henrik Esben Marc Nielsen, Køromvej 6, 2942 Skodsborg

Revisor:

Bille & Buch-Andersen

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund

CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af Client Publishing, som medfører at Packshotfactory + Wework A/S tilbyder komplet grafisk fullservice, med speciale i produktfoto, billedbehandling og prepress.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 228, og et overskud på tkr. 173 efter skat.

Årets resultat anses for utilfredsstillende taget i betragtning af selskabet har været hårdt påvirket af Covid-19. Ledelsen forventer et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

I regnskabsåret 2019/2020 er der sket udbrud af sygdommen Covid-19, som følge af spredningen af coronavirus. Det har medført en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsmæssige økonomiske konsekvenser. Hvilke økonomiske konsekvenser den delvise nedlukning af landet vil få endeligt for selskabet i år 2020/2021 vides ikke tilstrækkelig på nuværende tidspunkt. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner og forventer et overskud i år 2020/2021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Packshotfactory + Wework A/S for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

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, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Særlige poster

Størrelsen og arten af indtægts- og omkostningerposter i resultatopgørelsen, som er særlige på grund af størrelse eller art, oplyses i en særskilt note til resultatopgørelsen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 10 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelssum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-40 år	20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-20%

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

Leasingkontrakter

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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 og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2019/2020

	Note		2018/2019 tkr.
Bruttofortjeneste		4.626.406	5.653
Personaleomkostninger	1	-4.194.830	-4.406
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-195.674</u>	<u>-208</u>
Driftsresultat		235.902	1.039
Andre finansielle indtægter		7.776	9
Nedskrivning af finansielle aktiver		-1.650	-6
Andre finansielle omkostninger		<u>-14.150</u>	<u>-15</u>
Resultat før skat		227.878	1.027
Skat af årets resultat	3	<u>-54.885</u>	<u>-233</u>
Årets resultat		<u>172.993</u>	<u>794</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	1.000
Overført resultat		<u>-27.007</u>	<u>-206</u>
I alt disponering		<u>172.993</u>	<u>794</u>
Særlige poster	4		

Balance pr. 30. juni 2020

Aktiver	Note		2018/2019 tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	5	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	6	317.864	318
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	382.542	391
Indretning af lejede lokaler	8	439.585	299
Materielle anlægsaktiver i alt		1.139.991	1.008
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	9	64.471	65
Finansielle anlægsaktiver i alt		64.471	65
Anlægsaktiver i alt		1.204.462	1.073
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		215.400	194
Varebeholdninger i alt		215.400	194
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		870.878	1.640
Andre tilgodehavender		217.917	35
Tilgodehavende selskabsskat		2.848	0
Periodeafgrænsningsposter		21.681	53
Udskudte skatteaktiver	10	352	14
Tilgodehavender i alt		1.113.676	1.742
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.725	11
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.725	11
Likvide beholdninger		1.442.596	1.627
Omsætningsaktiver i alt		2.781.397	3.574
Aktiver i alt		3.985.859	4.647

Balance pr. 30. juni 2020

Passiver	Note	2018/2019	tkr.
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.684.769	1.712
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	1.000
Egenkapital i alt		<u>2.384.769</u>	<u>3.212</u>
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser	11		
Selskabsskat		0	200
Anden gæld		157.463	0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>157.463</u>	<u>200</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.137	214
Selskabsskat		171.197	190
Anden gæld		1.080.293	831
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		<u>1.443.627</u>	<u>1.235</u>
Gældsforpligtigelser i alt		<u>1.601.090</u>	<u>1.435</u>
Passiver i alt		<u>3.985.859</u>	<u>4.647</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	12		

Egenkapitalopgørelse for 2019/2020

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	500.000	1.000.000	1.711.776
Årets resultat	0	200.000	-27.007
	0	200.000	-27.007
Betalt udbytte	0	-1.000.000	0
	0	-1.000.000	0
Egenkapital, ultimo	500.000	200.000	1.684.769

Egenkapital, ultimo **2.384.769**

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2015/2016	Regnskabs- året 2016/2017	Regnskabs- året 2017/2018	Regnskabs- året 2018/2019	Regnskabs- året 2019/2020
Selskabskapital, primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Selskabskapitalen er fordelt således:

	<u>Stk.</u>	<u>Nom.</u>	
A - aktier	500	1.000	500.000
Selskabskapital ultimo			<u><u>500.000</u></u>

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

		2018/2019
		tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	3.756.371	3.977
Pensioner	496.392	520
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	-57.933	-91
Personalemkostninger i alt	<u>4.194.830</u>	<u>4.406</u>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>14</u>	<u>15</u>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	195.674	208
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>195.674</u>	<u>208</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	42.152	229
Regulering af udskudt skat	12.733	4
Skat af årets resultat i alt	<u>54.885</u>	<u>233</u>
4 Særlige poster		
<p>Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets 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 engangskaraktter.</p> <p>Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af udbrud af COVID 19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.</p> <p>Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.</p>		
Indtægter		
Kompensation for tabt omsætning	138.000	0
Kompensation for faste omkostninger	70.029	0
	<u>208.029</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet		
Andre driftsindtægter	208.029	0
Resultat af særlige poster, netto	<u>208.029</u>	<u>0</u>

Noter

		2018/2019 tkr.
5 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	100.000	100
Anskaffelsessum, ultimo	100.000	100
Af-/nedskrivninger, primo	-100.000	-100
Af-/nedskrivninger, ultimo	-100.000	-100
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
6 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	557.864	558
Anskaffelsessum, ultimo	557.864	558
Af-/nedskrivninger, primo	-240.000	-180
Årets afskrivninger	0	-60
Af-/nedskrivninger, ultimo	-240.000	-240
Regnskabsmæssig værdi ultimo	317.864	318
Ejendomsvurdering pr. 1. oktober 2019 udgør	219.400	219
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	838.901	700
Tilgang i årets løb	87.956	139
Afgang i årets løb	-49.088	0
Anskaffelsessum, ultimo	877.769	839
Af-/nedskrivninger, primo	-447.636	-369
Årets afskrivninger	-96.679	-79
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	49.088	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-495.227	-448
Regnskabsmæssig værdi ultimo	382.542	391

Noter

		2018/2019 tkr.
8 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	528.872	405
Tilgang i årets løb	239.179	124
Anskaffelsessum, ultimo	768.051	529
Af-/nedskrivninger, primo	-229.472	-160
Årets afskrivninger	-98.994	-70
Af-/nedskrivninger, ultimo	-328.466	-230
Regnskabsmæssig værdi ultimo	439.585	299
9 Andre tilgodehavender		
Anskaffelsessum, primo	64.195	64
Tilgang i årets løb	276	1
Anskaffelsessum, ultimo	64.471	65
Regnskabsmæssig værdi ultimo	64.471	65

10 Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver kan henføres til materielle anlægsaktiver m.v. Virksomheden har indregnet skatteaktiver med 1 tkr. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende 1 - 3 år.

Langfristede	Afdrag	Forfald år	Restgæld	Gæld i alt
11 gældsforpligtigelser	næste år	2 - 5	efter 5 år	ultimo
Anden gæld	0	0	157.463	157.463
Langfristede				
gældsforpligtigelser i alt	0	0	157.463	157.463

Noter

12 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
 Restløbetid i 5 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på 6,5 tkr., i alt 32 tkr.

Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

		2018/2019
		tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2020 omfatter:		<u> </u>
Leasingforpligtelser	32.370	252
Huslejeforpligtelse 6 måneder	<u>66.906</u>	<u>63</u>
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	<u>99.276</u>	<u>315</u>