

2-Connect ApS
Lene Haus Vej 9, 7430 Ikast

CVR-nr. 20 03 61 84

Årsrapport

2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2020

Mogens Steenholdt Olsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for 2-Connect 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 2. juni 2020

Direktion

Karl-Henrik Lysgaard

Bestyrelse

Mogens Steenholdt Olsen
formand

Karl-Henrik Lysgaard

Bettina Andersen

Kasper Toftekær Philipsen

Dion Møberg Eriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i 2-Connect ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for 2-Connect ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ikast, den 2. juni 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	2-Connect ApS Lene Haus Vej 9 7430 Ikast
	Telefon: 97157777
	CVR-nr.: 20 03 61 84
	Stiftet: 1. januar 1997
	Hjemsted: Ikast-Brande
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mogens Steenholdt Olsen, formand Karl-Henrik Lysgaard Bettina Andersen Kasper Toftekær Philipsen Dion Møberg Eriksen
Direktion	Karl-Henrik Lysgaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Dalgasgade 30 7400 Herning

Hovedtal og nøgletal

	2019 t.kr.	2018 t.kr.	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	45.949	37.488	26.830	15.872	9.989
Resultat af ordinær primær drift	20.584	20.349	15.034	7.659	3.741
Finansielle poster, netto	-543	-1.243	-817	-449	-580
Årets resultat	15.556	14.766	11.065	5.589	2.401
Balance:					
Balancesum	53.118	71.191	56.645	41.119	12.538
Investeringer i materielle anlægsaktiver	556	100	232	529	109
Egenkapital	18.036	19.480	16.714	8.649	4.560
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	33	22	17	14	10
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	151,3	136,2	124,2	154,6	135,4
Soliditetsgrad	34,0	27,4	29,5	21,0	36,4
Egenkapitalforrentning	82,9	81,6	87,3	84,6	64,7

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er import og handel med møbler og lignende produkter fra fjernøsten.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2019 måtte konstatere et tab på 2.070 t.kr. på forudbetalinger til leverandører.

Udover ovennævnte har indeværende regnskabsår ikke været omfattet af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici udover de almindelige forekommende risici i branchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 45.949 t.kr. mod 37.488 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 15.556 t.kr. mod 14.766 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til omsætning og resultat før skat. Det vurderes dog, at COVID 19 ikke får en væsentlig indvirkning på den forventede omsætning og resultat for det kommende år, da virksomheden ikke er ramt af nedlukning i samme grad, som visse andre virksomheder.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2-Connect ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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 tilbageførsler 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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 vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet 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 leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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.

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

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

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter 2-Connect ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste	45.949.299	37.488.499
1 Personaleomkostninger	-25.069.881	-16.917.846
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-285.537	-221.632
Andre driftsomkostninger	-9.941	0
Driftsresultat	20.583.940	20.349.021
2 Øvrige finansielle omkostninger	-542.715	-1.243.496
Resultat før skat	20.041.225	19.105.525
3 Skat af årets resultat	-4.485.418	-4.339.110
4 Årets resultat	15.555.807	14.766.415

Balance 31. december

Aktiver		2019	2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	722.697	488.011
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>722.697</u>	<u>488.011</u>
6	Andre tilgodehavender	497.531	268.135
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>497.531</u>	<u>268.135</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.220.228</u>	<u>756.146</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	3.072.068	2.089.871
	Forudbetalinger for varer	3.939.018	14.636.179
	Varebeholdninger i alt	<u>7.011.086</u>	<u>16.726.050</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.387.626	40.990.564
7	Udskudte skatteaktiver	147.100	91.300
	Andre tilgodehavender	657.667	980.186
8	Periodeafgrænsningsposter	1.595.674	181.027
	Tilgodehavender i alt	<u>41.788.067</u>	<u>42.243.077</u>
	Likvide beholdninger	<u>3.099.104</u>	<u>11.465.982</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>51.898.257</u>	<u>70.435.109</u>
	Aktiver i alt	<u>53.118.485</u>	<u>71.191.255</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	700.000	700.000
Overført resultat	17.335.886	13.780.079
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
Egenkapital i alt	<u>18.035.886</u>	<u>19.480.079</u>
Gældsforpligtelser		
10 Leasingforpligtelser	195.540	0
Anden gæld	586.530	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>782.070</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	55.684	0
Gæld til pengeinstitutter	12.732.898	13.202.591
Gæld til factoringsselskab	0	14.721.724
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.444.392	14.839.447
Gæld til tilknyttede virksomheder	353.428	3.295.784
Selskabsskat	2.198.218	4.307.110
Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	92.485
Anden gæld	1.515.909	1.252.035
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>34.300.529</u>	<u>51.711.176</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>35.082.599</u>	<u>51.711.176</u>
Passiver i alt	<u>53.118.485</u>	<u>71.191.255</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		
13 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2018	700.000	9.013.664	7.000.000	16.713.664
Udloddet udbytte	0	0	-7.000.000	-7.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.766.415	5.000.000	9.766.415
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	5.000.000	0	5.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-5.000.000	0	-5.000.000
Egenkapital 1. januar 2019	700.000	13.780.079	5.000.000	19.480.079
Udloddet udbytte	0	0	-5.000.000	-5.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	3.555.807	0	3.555.807
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	12.000.000	0	12.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-12.000.000	0	-12.000.000
	700.000	17.335.886	0	18.035.886

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2019 kr.	2018 kr.
Årets resultat	15.555.807	14.766.415
14 Reguleringer	5.323.611	5.804.238
15 Ændring i driftskapital	-4.085.869	-8.415.981
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	16.793.549	12.154.672
Renteudbetalinger og lignende	-532.288	-1.243.489
Pengestrøm fra ordinær drift	16.261.261	10.911.183
Betalt selskabsskat	-6.650.110	-3.250.308
Pengestrømme fra driftsaktivitet	9.611.151	7.660.875
Køb af materielle anlægsaktiver	-556.064	-99.500
Salg af materielle anlægsaktiver	25.900	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-254.198	-6.120
Salg af finansielle anlægsaktiver	24.802	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-759.560	-105.620
Optagelse af langfristet gæld	329.400	0
Afdrag på langfristet gæld	-78.176	0
Betalt udbytte	-17.000.000	-12.000.000
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-469.693	10.245.587
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-17.218.469	-1.754.413
Ændring i likvider	-8.366.878	5.800.842
Likvider 1. januar	11.465.982	5.665.140
Likvider 31. december	3.099.104	11.465.982
Likvider		
Likvide beholdninger	3.099.104	11.465.982
Likvider 31. december	3.099.104	11.465.982

Noter

	2019 kr.	2018 kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	23.003.483	15.435.450
Pensioner	1.816.669	1.327.961
Andre omkostninger til social sikring	249.729	154.435
	25.069.881	16.917.846
Bestyrelse	200.000	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	33	22
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.428	0
Andre finansielle omkostninger	532.287	1.243.496
	542.715	1.243.496
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	4.541.218	4.389.110
Årets regulering af udskudt skat	-55.800	-50.000
	4.485.418	4.339.110
4. Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	12.000.000	5.000.000
Udbytte for regnskabsåret	0	5.000.000
Overføres til overført resultat	3.555.807	4.766.415
Disponeret i alt	15.555.807	14.766.415

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	969.526	870.026
Tilgang i årets løb	556.064	99.500
Afgang i årets løb	-123.000	0
Kostpris 31. december	1.402.590	969.526
Af- og nedskrivninger 1. januar	-481.515	-259.883
Årets afskrivninger	-285.537	-221.632
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	87.159	0
Af- og nedskrivninger 31. december	-679.893	-481.515
Regnskabsmæssig værdi 31. december	722.697	488.011
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	282.441	0
6. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar	268.135	262.015
Tilgang i årets løb	254.198	6.120
Afgang i årets løb	-24.802	0
Kostpris 31. december	497.531	268.135
Regnskabsmæssig værdi 31. december	497.531	268.135
7. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar	91.300	41.300
Udskudt skat af årets resultat	55.800	50.000
	147.100	91.300
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	109.000	91.300
Låneomkostninger	38.100	0
	147.100	91.300

Noter

	31/12 2019 kr.	31/12 2018 kr.
8. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring	338.086	0
Andre periodeafgrænsningsposter	221.044	96.696
Messe Vietnam, marts	69.988	84.331
Messe, KØln, januar	966.556	0
	1.595.674	181.027
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	700.000	700.000
	700.000	700.000
Anpartskapitalen består af 700 anparter á 1.000 kr. og multipla heraf.		
10. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	251.224	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-55.684	0
	195.540	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 30.000 t.kr. Mellemværende med pengeinstitut udgør en gæld på 12.733 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger	7.011 t.kr.	
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	39.388 t.kr.	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.	440 t.kr.	

Noter

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 402 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 1 og 35 måneder og en samlet restleasingydelse på 375 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 282 t.kr., er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen udgør 251 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med en årlig leje på 857 t.kr. Lejeaftalen er uopsigelig til 1. maj 2024 og derfor en forpligtelse på 3.629 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Voluntas Holding ApS, CVR-nr. 34607249 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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

13. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

TNA Holding ApS, Bøgildvej 68, Ikast, der er hovedaktionær

Voluntas Holding ApS, Bøgildvej 68, Ikast, der har bestemmende indflydelse i TNA Holding ApS

Mogens Steenholdt Olsen, Bøgildvej 68, Ikast, der har bestemmende indflydelse i Voluntas Holding ApS

Noter

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er forgået på markedsmæssige vilkår, hvorfor disse ikke oplyses i henhold til årsregnskabslovens § 98 C stk. 7.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Voluntas Holding ApS, Bøgildvej 68, 7430 Ikast.

	2019 kr.	2018 kr.
	<u> </u>	<u> </u>
14. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	285.537	221.632
Tab ved afhændelse af anlægsaktiver	9.941	0
Øvrige finansielle omkostninger	542.715	1.243.496
Skat af årets resultat	4.485.418	4.339.110
	<u>5.323.611</u>	<u>5.804.238</u>
15. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	9.714.964	-10.752.742
Ændring i tilgodehavender	510.810	1.941.168
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-14.311.643	395.593
	<u>-4.085.869</u>	<u>-8.415.981</u>