



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS

Sejrsvej 56, Rinkefølgevej, 6300 Gråsten

CVR-nr. 20 94 17 07

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juli 2021.

Klaus Glawion
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, den 2. juli 2021

Direktion

Klaus Glawion
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af 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.

Padborg, den 2. juli 2021

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Søren Kring
Statsaut. revisor
mne31458

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS Sejrsvej 56, Rinke­næs 6300 Gråsten |
| | CVR-nr.: 20 94 17 07 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Klaus Glawion, Direktør |
| Revision | Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 6 6330 Padborg |
| Modervirksomhed | GLAWION INVEST ApS |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af servicering indenfor hydraulik, reparationer og salg af hydrauliske komponenter.

Usædvanlige forhold

Selskabet har været negativt påvirket af Corona-pandemien, som har medført problemer i forsyningskæden og deraf forsinket ordreindgang samt ordrefafvikling. Begge forhold har haft betydelig negativ effekt for rentabiliteten.

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten 2020 har selskabet opdaget en IT-baseret fejl ved opgørelse af værdien af selskabets varebeholdninger. Som led i årsafslutningen er der konstateret en difference mellem finansbogholderiet og lagersystemet på 470 t.kr. Dette har ført til en række dataanalyser og genberegninger af datasæt. Det er konstateret at lagerlisten som dannet i 2018 og 2019 efter genberegning af databasen har betydelige afvigelser til de tidligere indregnede værdier, ligeledes på 470 t.kr.

Det kan efter dataanalysen fastslås at differencen er hjemmehørende til perioder før 2020. Med stor sandsynlighed 2018 eller tidligere.

Der er således sket korrektion af fundamental fejl primo, i det varebeholdning primo 2019 er reduceret med 470 t.kr. Udskudt skatteaktiv er forøget med 103 t.kr. og egenkapital er reduceret med 366 t.kr.

Da fejlen kan henføres til 2018 eller tidligere er der ikke sket ændring af sammenligningstal i 2019.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2020 er afsluttet med et resultat på -106 t.kr. mod 334 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Det skal til resultatet bemærkes, at den anvendte regnskabspraksis medfører at værdien af udført salgsarbejde og dermed tid anvendt herpå ikke kan indregnes i opgørelsen af igangværende arbejder. Der er i 2020 anvendt mange ressourcer på ordre, der grundet Coronapandemien er udskudt til levering i 2021. Alene grundet dette forhold er resultatet for 2020 betydeligt undervurderet.

Resultatet er blandt andet påvirket af Coronapandemien, som har ført til betydelige forsinkelser grundet forsinket ordreindgang samt forsinket levering grundet leveringsproblemer fra leverandørkæden.

For at støtte selskabet har selskabets legale ejer efter statusdagen givet et koncerntilskud på 1.500.000 kr. Beløbet vil i regnskabsåret 2021 blive bogført direkte på egenkapitalen. Egenkapital er herefter reetableret og udgør 1.450 t.kr.

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

Den økonomiske udvikling i 2021 vil i væsentlig grad afhænge af typen og omfanget af de restriktioner, som myndighederne i Danmark opretholder eller indfører for at imødegå udbredelsen af coronavirussen. Ledelsen forventer, at selskabet ikke vil blive omfattet af nedlukning mv., hvorfor det er ledelsens forventning, at selskabets finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2021 ikke vil blive væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Leveringssikkerheden hos vores leverandører er fortsat mærket af Corona-pandemien, men i 2021 kan vi dog positivt bemærke at de fra 2020 udskudte ordrer skaber betydelig aktivitetsfremgang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Korrektion af fundamentale fejl

I forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten 2020 har selskabet opdaget en IT-baseret fejl ved opgørelse af værdien af selskabets varebeholdninger. Som led i årsafslutningen er der konstateret en difference mellem finansbogholderiet og lagersystemet på 470 t.kr. Dette har ført til en række dataanalyser og genberegninger af datasæt. Det er konstateret at lagerlisten som dannet i 2018 og 2019 efter genberegning af databasen har betydelige afvigelser til de tidligere indregnede værdier, ligeledes på 470 t.kr.

Det kan efter dataanalysen fastslås at differencen er hjemmehørende til perioder før 2020. Med stor sandsynlighed 2018 eller tidligere.

Der er således sket korrektion af fundamental fejl primo, i det varebeholdning primo 2019 er reduceret med 470 t.kr. Udskudt skatteaktiv er forøget med 103 t.kr. og egenkapital er reduceret med 366 t.kr.

Da fejlen kan henføres til 2018 eller tidligere er der ikke sket ændring af sammenligningstal i 2019.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdiregulering 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel post.

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.

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 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.

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 kurstab 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.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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

Balancen

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.

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:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år |
| 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 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

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

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 salgssum.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ATLAS HYDRAULIK SERVICE ApS solidarisk og ubegrænset 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> t.kr. |
|---|--------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | 1.828.077 | 2.417 |
| 3 Personaleomkostninger | -1.858.631 | -1.873 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -9.655 | -16 |
| Resultat før finansielle poster | -40.209 | 528 |
| Andre finansielle indtægter | 11.236 | 21 |
| 4 Øvrige finansielle omkostninger | -104.223 | -121 |
| Resultat før skat | -133.196 | 428 |
| Skat af årets resultat | 27.354 | -94 |
| Årets resultat | -105.842 | 334 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 0 | 334 |
| Disponeret fra overført resultat | -105.842 | 0 |
| Disponeret i alt | -105.842 | 334 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2020 | 2019 |
|--|-------------------------|---------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 30.090 | 9 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>30.090</u> | <u>9</u> |
| Deposita | 150.000 | 150 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>150.000</u> | <u>150</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>180.090</u> | <u>159</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 1.734.947 | 1.454 |
| Varebeholdninger i alt | <u>1.734.947</u> | <u>1.454</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 311.371 | 486 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 584.000 | 500 |
| Udskudte skatteaktiver | 164.085 | 184 |
| Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder | 47.766 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 62.066 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 91.513 | 80 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.260.801</u> | <u>1.250</u> |
| Likvide beholdninger | <u>25.559</u> | <u>28</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>3.021.307</u> | <u>2.732</u> |
| Aktiver i alt | <u>3.201.397</u> | <u>2.891</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2020 | 2019 |
|--|-------------------------|---------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Anpartskapital | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | -174.769 | -68 |
| Egenkapital i alt | -49.769 | 57 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 447.834 | 492 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 303.036 | 198 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.649.786 | 1.451 |
| Anden gæld | 850.510 | 693 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.251.166</u> | <u>2.834</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>3.251.166</u> | <u>2.834</u> |
| Passiver i alt | <u>3.201.397</u> | <u>2.891</u> |

- 1 Selskabets kapitalforhold**
- 2 Usædvanlige forhold i årsrapporten**
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
- 6 Eventualposter**

Noter

1. Selskabets kapitalforhold

Som følge af det skuffende resultat og som følge af konstateret fundamentale fejl primo er egenkapitalen ved afslutning af året negativ med 50 t.kr.

Som konsekvens heraf har moderselskabet efter statusdagen ydet koncerntilskud på 1.500 t.kr. Som led i koncerntilskuddet reduceres selskabets gæld til tilknyttede virksomheder med 1.500 t.kr. og selskabets egenkapital forøges til 1.450 t.kr.

På denne baggrund anses selskabets kapitalforhold at være betryggende.

Som følge af Coronapandemien er en række ordre forsinket, hvilket medfører forøget travlhed i 2021. Det er dermed ledelsens vurdering at 2021 afsluttes med et tilfredsstillende resultat.

2. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Der henvises til anvendt regnskabspraksis, hvor det omtales at der er sket korrektion af fundamentale fejl primo.

Balancesum og egenkapital er primo korrigeret herved med henholdsvis 470 t.kr. og 366 t.kr.

3. Personaleomkostninger

| | 2020 kr. | 2019 t.kr. |
|--|------------------|---------------|
| Lønninger og gager | 1.636.634 | 1.614 |
| Pensioner | 198.208 | 199 |
| Andre omkostninger til social sikring | 23.789 | 60 |
| | 1.858.631 | 1.873 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 5 | 5 |

4. Øvrige finansielle omkostninger

| | | |
|--|----------------|------------|
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 64.555 | 99 |
| Andre finansielle omkostninger | 39.668 | 22 |
| | 104.223 | 121 |

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 447 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger | 1.735 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 311 |
| Driftsmidler | 30 |

6. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med restløbetid på 15 måneder og en samlet restleasingydelse på 40 t.kr. Selskabet har indgået lejemål med en opsigelsesforpligtelse på 153 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Glawion Invest ApS, CVR-nr. 36024720 som administrationselskab 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.

Den samlede kendte forpligtelse udgør kr. 0.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Klaus Glawion

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-158283400369
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2021 kl.: 10:51:37
Underskrevet med NemID

Søren Kring

Som Statsaut. revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-115138418206
Tidspunkt for underskrift: 05-07-2021 kl.: 11:21:52
Underskrevet med NemID

Klaus Glawion

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-158283400369
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2021 kl.: 10:22:20
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 807a22bcqf9242643940

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.