

NetIP A/S

Uglevej 3
7700 Thisted

CVR-nr. 25 24 29 47

Årsrapport for 2020/21



REVISION LIMFJORD

FORRETNING FRYDER

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. august 2021

Preben Næsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	13
Resultatopgørelse	20
Balance	21
Egenkapitalopgørelse	23
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni	24
Noter til årsrapporten	26

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for NetIP A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 19. august 2021

Direktion

Martin Kjølhede
Adm. direktør

Bestyrelse

Martin Kjølhede

Jesper Thomsen Grauenkjær

Joakim Bergstrøm Halvorsen
formand

Per Svalgaard Larsen

Peter Bjørndal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til den daglige ledelse i NetIP A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for NetIP A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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.

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 vor 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Thisted, den 19. august 2021

REVISION LIMFJORD

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 41 45 45 55

Mads Bjørndal
registreret revisor
MNE-nr. mne35856

Selskabsoplysninger

Selskabet NetIP A/S
Uglevej 3
7700 Thisted

Telefon: 82194444

E-mail: mkj@netip.dk

CVR-nr.: 25 24 29 47

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 1. januar 2000

Hjemsted: Thisted

Bestyrelse Martin Kjølhede
Jesper Thomsen Grauenkjær
Joakim Bergstrøm Halvorsen, formand
Per Svalgaard Larsen
Peter Bjørndal

Direktion Martin Kjølhede, adm. direktør

Revision REVISION LIMFJORD
Godkendt Revisionspartnerselskab
Bødkervej 12
7700 Thisted

Pengeinstitut Sparekassen Thy
Storetorv 1
7700 Thisted

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	107.946	106.982	84.829	65.394	58.647
Resultat før finansielle poster	-366	10.975	11.076	6.872	10.447
Resultat af finansielle poster	709	302	755	73	-38
Årets resultat	641	8.977	9.509	5.325	8.478
Balance					
Balancesum	116.639	94.167	73.162	59.789	49.197
Investering i materielle anlægsaktiver	-27.422	-17.870	-6.821	-7.852	4.110
Egenkapital	14.685	18.704	16.429	12.013	11.741
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	1.847	30.168	15.742	4.671	9.713
- investeringsaktivitet	-27.779	-16.562	-9.288	-7.352	-3.517
- finansieringsaktivitet	20.096	-2.149	-6.882	-2.722	-9.498
Årets forskydning i likvider	-5.835	11.458	-428	-5.403	-3.302
Antal medarbejdere	169	149	117	97	76
Nøgletal					
Afkastningsgrad	-0,3%	13,1%	16,7%	12,6%	21,6%
Soliditetsgrad	12,6%	19,9%	22,5%	20,1%	23,9%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

netIP er en uafhængig IT totalleverandør af konsulent-, rådgivnings-, sikkerheds- og outsourcing ydelser samt løsninger inden for Infrastruktur, Digitalisering og Business Intelligence.

netIP har syv afdelinger: Thisted, Holstebro, Herning, Aalborg, Aarhus, Viborg og København

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2020/21 er påvirket af Covid-19, hvilket har været et usædvanligt forhold i hele regnskabsåret, i modsætning til tidligere regnskabsår.

Samtidig har vi måtte tage et større tab på et enkeltstående projekt, hvilket beløber sig til ca. 1 mio. kr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 641.466, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 14.684.920.

netIP har i dette regnskabsår fortsat udnyttet den stærke tiltrækningskraft på dygtige medarbejdere, som specielt de sidste par år har vist sig muligt. Det er mennesker der gør forskellen, og netIP har fortsat en ufravigelig tro på, at konkurrenceevnen i markedet afgøres af, hvor de bedste medarbejdere og deres tilhørende kompetencer findes.

I løbet af året, og særligt i starten af regnskabsåret, blev der ansat en del nye medarbejdere, og medarbejderstaben er øget med netto 20 nye gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere, fra 149 primo året til 169 pr. 30/6 2021. De forholdsvis store rekrutteringsomkostninger, der har været i forbindelse med denne vækst, er afholdt direkte i den daglige drift og udgør i alt 1,4 mio. kr. Herudover er der også udgiftsført 1,2 mio. kr. i lederudvikling i regnskabsåret.

Covid-19 har spillet en væsentlig faktor på bundlinjen i regnskabsåret. På Hardware siden har det været en udfordring at få bestilte varer hjem. Som at vende en hånd blev kundeprojekter fra starten af regnskabsåret sat på standby og beslutninger om nye kundeprojekter blev udskudt. Onsite konsulenter kunne ikke møde ind ude hos kunden og flere kunder var generelt lidt tilbageholdende med at bestille nye opgaver. Bevidst valgte virksomheden IKKE at skære ned på medarbejderstaben i de første mange måneder af regnskabsåret og ej heller at gøre brug af lønkomensation mv. i forventning om, at den uvante situation med Covid-19 ville være kortvarig.

Dette har kostet meget på bundlinjen i 2020/2021, og som en konsekvens heraf blev der i maj 2021 afskediget og fritstillet 18 medarbejdere. Regnskabsåret 2020/2021 er påvirket med ca. 4 mio. kr., som udgør løn mv. til de fritstillede medarbejdere, og de samlede lønninger udgør dermed 95 mio.kr. i 2020/2021.

Som resultat af den store forøgelse på medarbejdersiden de seneste år, har der gennem året været fortsat fokus på de fysiske rammer.

I Thisted er den massive tilbygning på ca. 2500 m² på ejendommen Uglevej 3 endelig afsluttet i juni 2021, og ombygningen har dermed stået på i hele regnskabsåret. Der er tale om hovedsageligt flere arbejdsstationer og mødelokaler, men også øget lager og håndteringsareal samt helt nyt auditorium, som er godkendt op til max. 300 personer. Investeringen i dette nye byggeri løber op i over 30 mio. kr. Størstedelen er aktiveret men der er også udgiftsført en mindre del i 20/21 i form af småanskaffelser, vedligeholdelse mv.

Herning lokationen er ligeledes blevet udvidet med flere m², da virksomheden oplever en stor vækst på medarbejdersiden i specielt Herning området. Virksomheden vil udvide antallet af m² yderligere fra sommeren 2022, hvor virksomheden flytter i helt nye lejede lokaler i Herning.

Ledelsesberetning

Som nævnt i sidste ledelsesberetning er der udvidet med flere m2 i Aalborg og Viborg samt etableret en afdeling i København. Denne udvidelse slår særligt igennem i regnskabsåret 20/21 og har haft en negativ påvirkning på ca. 1,4 mio. kr. på resultatet i forhold til sidste år. Herudover har der været afholdt omkostninger til hjemmearbejdspladser, da mange medarbejdere har været nødsaget til at sidde hjemme og arbejde pga. Covid-19.

Den høje vækst gennem flere år har krævet en opgradering og forbedring af virksomhedens ERP- system for at højne den forretningsmæssige styring. I sidste regnskabsår samt i 2020/2021 har virksomheden således brugt adskillige interne timer på dette større interne projekt, og i efteråret 2020 konverterede netIP fra Microsoft C5 til Microsoft Dynamics 365 Business Central. Der er i lighed med sidste regnskabsår ikke aktiveret interne timer. Omkostninger i form af eksterne konsulenttimer er aktivet. Der er udgiftsført 1 mio. kr. i 19/20 og ca. 1 mio. kr. i 20/21. Restgælden på ca. 2,8 mio.kr. afskrives over de næste 2 regnskabsår. Der er altså bevidst valgt en konservativ tilgang til denne investering, hvor der ikke er aktiveret interne udviklingsomkostninger og valgt en hurtig afskrivningsprofil.

Virksomheden har ikke søgt eller modtaget nogen form for lønkomensation fra offentlige Covid-19 hjælpepakker, men har valgt at benytte den likviditetsmæssige, gunstige mulighed for forlænget betalingsfrist på moms og A-skat mv. Herudover har virksomheden valgt at benytte muligheden for at optage 3 rentefrie A-skattelån på i alt ca. 8,2 mio. kr., som skal tilbagebetales i henholdsvis 2022 samt 2023. Mer likviditeten er brugt til at indbetale de indefrosne feriepenge til Feriefonden i regnskabsåret, i alt tilsvarende 8,2 mio.kr.

Virksomheden har valgt at afhænde ejerandelen i Praksisplatformen pr. 30/6-2021. Denne beslutning har påvirket årets resultat negativt med ca. 1 mio.

Årets resultat for 2020/2021 er isoleret set ikke tilfredsstillende, men anses som acceptabelt i henhold til at virksomheden:

- har valgt at fastholde alle medarbejdere uden lønnedgang under Covid 19.
- har haft et større enkeltstående tab på et projekt
- har gennemført en fordobling af arealet i Thisted – herunder etableringen af et nyt stort auditorium.
- har væsentlig flere m2 end sidste år på flere lokationer og deraf væsentlig øgede udgifter til leje af lokaler samt indretning.
- har opgraderet og idriftsætning nyt ERP-system mm. uden at aktivere de mange interne udviklingstimer og valgt en kort afskrivningsperiode.
- har valgt at afhænde en tabsgivende investering i Praksisplatformen.
- har afholdt alle lønomkostninger til opsagte medarbejdere.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer et overskud før skat på 20 mio. kr. i regnskabsåret 2021/2022.

Virksomheden oplever at der igen er kommet mere normale tilstande hos kunderne, og oplever igen tilgang af nye kunder, samt et utroligt loyalt og højt aktivitetsniveau ved eksisterende kunder.

På omkostningssiden har virksomheden valgt at skære ned på primært omkostninger til rekruttering samt lederudvikling i det kommende regnskabsår, hvor virksomheden har udgiftsført flere mio. kr. til eksterne samarbejdspartnere de sidste 3-4 regnskabsår, hvilket har været en bevidst investering på både mellem- og lang sigt.

Fokus vil være at lykkes med fortsat vækst på top-linjen, men i særdeleshed fokus på en tilfredsstillende bundlinje, så vi sikrer et bæredygtigt fundament fremover og en sund virksomhed, så netIP fortsat kan være en attraktiv arbejdsplads for nuværende og kommende nye medarbejdere. Virksomheden vil således holde fokus på kontrolleret vækst af medarbejder- og kompetencesiden.

Ledelsesberetning

Konkurrenter

IT-branchen i Danmark er fortsat i vækst. Den positive udvikling er primært drevet af den globale teknologiske udvikling, de danske virksomheders digitale transformation og en generelt større brug af outsourcing i erhvervslivet. Covid-19 har selvklart haft betydning nogle steder i branchen, men det er ledelsens opfattelse at IT-branchen vil opleve positiv vækst.

Udviklingen, og de større krav den afføder, betyder, at netIP oplever en stadigt stigende konsolidering blandt konkurrenterne, men også en indtræden fra andre end blot de lokale, der ligger inden for det etablerede markedsområde, hvor netIP har afdelinger.

Konkurrencesituationen giver adgang til nye muligheder og markeder, hvor netIP har konsolideret konsulenterne i et team for at understøtte den teknologiske udvikling som er sket fra producenterne de seneste år.

Ved sammenlægningen og konsolideringen i den nye struktur samt fastholde fokus på udviklingen af netIP services – med udgangspunkt i kundernes behov og i dygtige medarbejdere - vil netIP fortsat kunne begå sig i et marked med stor konkurrence.

Dette kræver dog fortsat udvikling af medarbejdere, og en innovativ tilgang til de teknologiske muligheder. IT-branchen mangler kvalificeret arbejdskraft og tiltrækningen af talenter vil fortsat være en udfordring, men netop her har netIP igen udvidet elevprogrammet yderligere det forgangne år til at dække flere afdelinger.

Specielt i de nye forretningsområder forventer netIP igen yderligere vækst og langt større konkurrencedygtighed inden for flg. områder:

- Modern Workplace
- Azure
- Power Platformen
- IT-sikkerhed
- Digital Forretningsudvikling
- Business Intelligence

Medarbejdere

Som med kunderne, er det meget vigtigt, at medarbejderne knyttes tæt til virksomheden og har en høj grad af trivsel, så de kan fastholdes i mange år. Virksomheden har gennem flere år været foran i denne udvikling af medarbejderne. Kombinationen af en stærk, klart defineret ledelsesfilosofi, konstant fokus på DNA og kultur, samt mulighed for medarbejderaktier, gør virksomheden i stand til at tiltrække nye, såvel som fastholde eksisterende, medarbejdere.

Netop medarbejderne er den vigtigste ressource overhovedet, og det er dem, der gør forskellen. Vi betragter netIP som en familie – og i en familie passer man godt på hinanden.

Det er grundtanken bag "netIP Family CARE", som er en ordning etableret med en "fonds-tankegang" helt uden formelle formålsparagraffer. Formålet med "fonden" er, at støtte menneskene i netIP og deres nærmeste familie i de svære situationer, de kan møde i tilværelsen. Situationerne kan være af forskellig art og alle vurderes lige - ingen situationer er for store eller for små.

For at fremtidssikre virksomheden er der ligeledes, gennem de seneste år, arbejdet intensivt på lærlinge/elev programmet, som nu har udviklet sig til at blive en meget vigtig fødekæde i tiltrækningen og opretholdelsen af kvalificeret arbejdskraft inden for virksomhedens kompetenceområder.

Ledelsesberetning

Leverandører/Produkter

Vi forhandler udelukkende kvalitetsprodukter fra verdens førende IT-leverandører, således alle løsninger i videst muligt omfang er standardiserede og gennemtestede. Det er et krav, at produkter har en dansk distributør med høje tekniske kompetencer, og som kan leve op til vores kvalitetskrav. Herudover er økonomisk validering, leveringssikkerhed, kontraktforhold og mulighed for integration faste ufravigelige krav til alle leverandører.

Målsætning

I netIP tror vi på, at det er mennesker, der gør forskellen. Vi arbejder utrætteligt med åbenhed, tillid og tryghed for at sikre handlekraft og gennemsigtighed for os selv, hinanden og vores kunder. Vi leverer menneskelige ressourcer og knowhow.

Den langsigtede strategi er rettet direkte mod medarbejderne, og fokuserer entydigt på DNA'en og ledelsesfilosofien i netIP.

Der opleves en stigende efterspørgsel efter virksomhedens ydelser og knowhow samt vores evne til at tilpasse os kundens behov med en stabil og vedvarende leveringsevne. Dette kræver i særdeleshed fokus på de nære relationer til kunderne og en lydhørhed over for deres krav og behov, for derigennem at fastholde samhandlen på lang sigt.

Virksomheden har gennem flere år haft ejerandele i Teleboxen og Dynalogic. Begge selskaber er fortsat i en meget flot udvikling, og vil igen forventeligt bidrage til en positiv indvirkning på næste års resultat i netIP.

Virksomhedens viden ressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening
netIP er en videnbaseret virksomhed og selskabet er særdeles bevidst om nødvendigheden af efteruddannelse og kompetenceudvikling af medarbejderne. Selskabet anser det fortsat som vigtigt at kunne rekruttere og fastholde medarbejdere med et højt – og nødvendigt - uddannelsesniveau.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.
Selskabet har som videnvirksomhed en begrænset indflydelse på det eksterne miljø. Selskabet foretager løbende tiltag for at sikre det rette miljømæssige ambitionsniveau for energiforbrug mv.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Selskabets forretningsområde forbedres og udvikles løbende, ligesom arbejdsmetoder til stadighed optimeres. Der udføres ikke decideret forskning.

Årets resultat sammenholdt med senest offentliggjorte forventning

Årets resultat har ikke levet op til forventningen anført i ledelsesberetningen i sidste årsrapport, hvor forventningen lød på samme udvikling i resultatet som i året før.

Oplysning om egne kapitalandele

Information om egne kapitalandele erhvervet i regnskabsåret

Beskrivelse af erhvervede egne kapitalandele: Der er i året købt egne aktier fra medarbejdere.

Antal egne kapitalandele, der er erhvervet i regnskabsåret: 12 aktier

Pålydende værdi af egne kapitalandele, der er erhvervet i regnskabsåret: kr. 1.200

Procentdel af den registrerede kapital mv. af de egne kapitalandele, der er erhvervet i regnskabsåret: 0,1 %

Den samlede købesum for egne kapitalandele, der er erhvervet i regnskabsåret: kr. 52.842

Forklaring af årsag til erhvervelse af egne kapitalandele: Erhvervelsen af egne aktier skyldes tilbagekøb af medarbejderaktier fra fratrådte medarbejdere, da selskabet jf. ejeraftale har tilbagekøbsret og tilbagekøbspligt, hvis medarbejdere fratræder.

Ledelsesberetning

Information om egne kapitalandele afhændet i regnskabsåret

Beskrivelse af solgte egne kapitalandele: Der er i året solgt egne aktier til medarbejdere.

Ejers antal kapitalandele i virksomhedens beholdning: 12 aktier

Pålydende værdi af egne kapitalandele, der er afhændet i regnskabsåret: kr. 1.200

Procentdel af den registrerede kapital mv. af de egne kapitalandele, der er afhændet i regnskabsåret: 0,1 %

Den samlede salgssum for egne kapitalandele, der er afhændet i regnskabsåret: kr. 53.254

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for NetIP A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

Årsregnskabslovens regler for klassifikation af associerede virksomheder er ændret med virkning fra 2020, hvorefter associerede virksomheder har ændret betegnelse til kapitalinteresser. Derfor er kapitalandele i associerede virksomheder nu klassificeret som kapitalandele i kapitalinteresser, mens indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder nu præsenteres som indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser. På samme vis præsenteres tilgodehavender hos / gæld til associerede virksomheder nu som tilgodehavender hos / gæld til kapitalinteresser. Ændringen har ikke medført ændringer til resultatet, egenkapitalen eller balancesum.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, autodrift, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	25 år	60 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskab og opgørelse af goodwill.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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 nettorealisationværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem netto-provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

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 selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad

Resultat før finansielle poster x 100

Gennemsnitlige aktiver

Soliditetsgrad

Egenkapital ultimo x 100

Samlede aktiver ultimo

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		107.946.426	106.982.024
Personaleomkostninger	1	-99.386.500	-88.925.854
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		8.559.926	18.056.170
Afskrivninger		-8.926.010	-6.969.688
Andre driftsomkostninger		0	-111.173
Resultat før finansielle poster		-366.084	10.975.309
Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser		1.712.732	995.846
Finansielle indtægter	2	20.595	1.447
Finansielle omkostninger	3	-1.023.860	-695.455
Resultat før skat		343.383	11.277.147
Skat af årets resultat	4	298.083	-2.299.809
Årets resultat		641.466	8.977.338
Foreslået udbytte		0	4.661.047
Ekstraordinært udbytte		0	2.071.957
Overført resultat		641.466	2.244.334
		641.466	8.977.338

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Erhvervede rettigheder		135.000	195.000
Goodwill		1.665.000	2.405.000
Immaterielle anlægsaktiver	5	1.800.000	2.600.000
Grunde og bygninger		53.407.668	31.579.147
Produktionsanlæg og maskiner		12.003.263	11.423.599
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.173.948	2.564.141
Indretning af lejede lokaler		625.200	702.822
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	1.881.575
Materielle anlægsaktiver	6	68.210.079	48.151.284
Kapitalandele i kapitalinteresser	7	2.038.031	1.371.299
Deposita		3.155.736	1.274.645
Finansielle anlægsaktiver		5.193.767	2.645.944
Anlægsaktiver i alt		75.203.846	53.397.228
Omsætningsaktiver			
Færdigvarer og handelsvarer		2.866.797	812.448
Varebeholdninger		2.866.797	812.448
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		33.065.457	29.738.107
Igangværende arbejder for fremmed regning		969.994	1.317.797
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		14.983	114.928
Andre tilgodehavender		965.354	725.917
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		340.189	0
Periodeafgrænsningsposter	8	1.795.813	1.233.089
Tilgodehavender		37.151.790	33.129.838
Likvide beholdninger		1.416.961	6.827.910
Omsætningsaktiver i alt		41.435.548	40.770.196
Aktiver i alt		116.639.394	94.167.424

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		12.684.920	12.042.989
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	4.661.047
Egenkapital	9	14.684.920	18.704.036
Hensættelse til udskudt skat	10	1.360.643	1.658.726
Hensatte forpligtelser i alt		1.360.643	1.658.726
Gæld til realkreditinstitutter		33.572.558	6.773.501
Leasingforpligtelser		2.279.840	3.083.131
Anden gæld		5.581.804	7.258.393
Langfristede gældsforpligtelser	11	41.434.202	17.115.025
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	3.465.814	3.028.436
Gæld til pengeinstitutter		7.567.870	7.143.454
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.114.910	25.911.105
Gæld til Kapitalinteressar		94.066	7.002
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	1.789.446
Anden gæld		23.895.985	17.789.210
Periodeafgrænsningsposter	12	1.020.984	1.020.984
Kortfristede gældsforpligtelser		59.159.629	56.689.637
Gældsforpligtelser i alt		100.593.831	73.804.662
Passiver i alt		116.639.394	94.167.424
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter og ejerforhold	15		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2020	2.000.000	12.042.988	4.661.047	18.704.035
Betalt ordinært udbytte	0	0	-4.661.047	-4.661.047
Ordinært udbytte på egne aktier	0	466	0	466
Årets resultat	0	641.466	0	641.466
Egenkapital 30. juni 2021	2.000.000	12.684.920	0	14.684.920

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Årets resultat		641.466	8.977.338
Reguleringer	16	6.677.497	8.393.498
Ændring i driftskapital	17	-2.678.667	15.518.346
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.640.296	32.889.182
Renteindbetalinger og lignende		20.595	1.447
Renteudbetalinger og lignende		-1.024.260	-695.455
Pengestrømme fra ordinær drift		3.636.631	32.195.174
Betalt selskabsskat		-1.789.446	-2.026.971
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.847.185	30.168.203
Køb af materielle anlægsaktiver		-27.421.530	-17.869.589
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-1.881.091	-290.000
Salg af materielle anlægsaktiver		477.685	141.000
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		250.000	0
Modtaget udbytte fra kapitalinteresser		796.000	1.457.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-27.778.936	-16.561.589
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		-7.873.953	-1.100.630
Tilbagebetaling af gæld til pengeinstitutter		0	-931.552
Leasingydelse, finansiell leasede aktiver		-1.937.903	-2.230.419
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt		-1.676.589	0
Optagelse af gæld til realkreditinstitutter		35.420.000	0
Optagelse af langfristet gæld i øvrigt		825.000	8.815.999
Køb af egne kapitalandele, netto		-52.842	0
Salg af egne kapitalandele		53.254	48.600
Betalt ekstraordinær udbytte		0	-2.071.957
Betalt udbytte		-4.661.047	-4.694.648
Udbytte egne aktier		466	15.694
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		20.096.386	-2.148.913
Ændring i likvider		-5.835.365	11.457.701
Likvide beholdninger		6.827.338	38.103
Kassekredit		-7.142.882	-11.811.348
Likvider 1. juli 2020		-315.544	-11.773.245
Likvider 30. juni 2021		-6.150.909	-315.544

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni (fortsat)

	<u>Note</u>	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.416.961	6.827.338
Kassekredit		-7.567.870	-7.142.882
Likvider 30. juni 2021		<u>-6.150.909</u>	<u>-315.544</u>

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	82.857.658	72.598.552
Pensioner	9.777.505	8.546.831
Andre omkostninger til social sikring	1.767.718	1.792.304
Andre personalemkostninger	4.983.619	5.988.167
	99.386.500	88.925.854
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:		
Direktion	1.718.011	1.545.220
Bestyrelse	25.710	27.480
	1.743.721	1.572.700
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	169	149
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	20.595	1.447
	20.595	1.447
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.019.903	690.202
Rentetillæg selskabsskat	3.957	5.253
	1.023.860	695.455
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	2.063.446
Årets udskudte skat	-298.083	236.363
	-298.083	2.299.809

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Erhvervede rettigheder kr.	Goodwill kr.
Kostpris 1. juli 2020	300.000	5.443.810
Kostpris 30. juni 2021	300.000	5.443.810
Opskrivninger 30. juni 2021	0	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	105.000	3.038.810
Årets afskrivninger	60.000	740.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	165.000	3.778.810
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	135.000	1.665.000

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.	Produk- tionsanlæg og maskiner kr.	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede lo- kaler kr.	Materielle anlægsakti- ver under udførelse kr.
Kostpris 1. juli 2020	34.768.330	36.205.878	4.932.476	890.205	2.881.575
Tilgang i årets løb	22.181.774	4.402.756	825.000	12.000	0
Afgang i årets løb	0	-3.500.000	-1.415.010	0	0
Overførsler i årets løb	0	2.881.575	0	0	-2.881.575
Kostpris 30. juni 2021	56.950.104	39.990.209	4.342.466	902.205	0
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	3.189.183	24.782.279	2.368.335	187.384	1.000.000
Årets afskrivninger	353.253	5.704.667	1.056.235	89.621	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-3.500.000	-1.256.052	0	0
Overførsler i årets løb	0	1.000.000	0	0	-1.000.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	3.542.436	27.986.946	2.168.518	277.005	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	53.407.668	12.003.263	2.173.948	625.200	0
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	0	959.433	2.132.912	0	0

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
7 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris 1. juli 2020	1.195.159	905.159
Tilgang i årets løb	0	290.000
Afgang i årets løb	-290.000	0
Kostpris 30. juni 2021	<u>905.159</u>	<u>1.195.159</u>
Værdireguleringer 1. juli 2020	176.140	637.294
Årets resultat	1.712.732	995.846
Udbytte modtaget	-796.000	-1.457.000
Tilbageførsel tidl resultater på afhændede aktiver	40.000	0
Værdireguleringer 30. juni 2021	<u>1.132.872</u>	<u>176.140</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>2.038.031</u>	<u>1.371.299</u>

Kapitalandele i kapitalinteresser specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Dynalogic A/S	Thisted	12%	6.336.334	3.359.578
Teleboxen ApS	Thisted	25%	5.110.685	5.239.932
			<u>11.447.019</u>	<u>8.599.510</u>

8 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer.

9 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 20.000 aktier à nominelt kr. 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
10 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2020	1.658.726	1.422.363
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	-298.083	236.363
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2021	1.360.643	1.658.726

11 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2020 kr.	Gæld 30. juni 2021 kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitutter	7.873.953	35.420.000	1.847.442	26.203.868
Leasingforpligtelser	5.011.115	3.898.212	1.618.372	0
Anden gæld	7.258.393	5.581.804	0	0
	20.143.461	44.900.016	3.465.814	26.203.868

12 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af modtagne forudbetalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

13 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Euronet ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 6.

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet er forpligtet til at købe aktier i NetIP A/S i tilfælde af, at en aktionær fratræder hos NetIP A/S.

Huslejeoplygninger på lejemål i Holstebro, Aalborg, Herning, Aarhus, Viborg, København og Thisted for i alt t.kr. 64.529.

Noter

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 35.420, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2021 udgør t.kr. 53.408.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve til pengeinstitut for i alt t.kr. 2.580 i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for mellemværende med Sparekassen Thy, t.kr. 4.000, er deponeret følgende:

Debitorer og varelagre, bogført værdi t.kr. 35.932.

Driftsinventar og driftsmateriel, bogført værdi t.kr. 11.085.

Goodwill og software, bogført værdi t.kr. 1.800.

15 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Martin Kjølhede, Lavendelvej 5, Thisted, er adm. direktør og reel ejer. Euronet ApS, Lavendelvej 5, Thisted, er hovedaktionær i virksomheden.

Øvrige nærtstående parter

Kapitalinteresser:

Teleboxen A/S, Havnen 35, Thisted.

Dynalogic A/S, Uglevej 3, 1., Thisted.

Transaktioner

Alle transaktioner mellem nærtstående parter er foregået på markedsmæssige vilkår, hvorfor der ikke er oplyst herom jf. ÅRL § 98 c stk. 7.

Noter

15 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Euronet ApS
 Tulles ApS
 Silas Holding ApS
 Sander Holding ApS
 Tilde Holding ApS
 Invest-IT Holding ApS

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Euronet ApS, Lavendelvej 5, Thisted.
 Euronet ApS, Thisted.

Koncernrapporten for Euronet ApS kan rekvireres på følgende adresse:

Lavendelvej 5
 7700 Thisted

16 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	-20.595	-1.447
Finansielle omkostninger	1.023.860	695.455
Af- og nedskrivninger	7.685.047	6.395.527
Indtægt af kapitalandele i kapitalinteresser	-1.712.732	-995.846
Skat af årets resultat	-298.083	2.299.809
	6.677.497	8.393.498

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
17 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-2.054.349	815.928
Ændring i tilgodehavender	-4.021.952	-3.740.935
Ændring i leverandører mv.	3.397.634	18.443.353
	<u>-2.678.667</u>	<u>15.518.346</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Peter Bjørndal (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-927414316112

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-10 08:41:10 UTC

NEM ID 

Joakim Bergstrøm Halvorsen (CPR valideret)

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-061951360693

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-10 08:45:37 UTC

NEM ID 

Martin Kjølhede (CPR valideret)

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-000804828395

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-10 08:50:19 UTC

NEM ID 

Martin Kjølhede (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-000804828395

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-10 08:50:19 UTC

NEM ID 

Jesper Thomsen Grauenkjær (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-234043769486

IP: 37.97.xxx.xxx

2021-09-13 08:41:01 UTC

NEM ID 

Per Svalgaard Larsen (CPR valideret)

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-815582519122

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-13 13:33:35 UTC

NEM ID 

Mads Bjørndal (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:41454555-RID:18060273

IP: 77.243.xxx.xxx

2021-09-15 06:08:12 UTC

NEM ID 


Preben Næsgaard (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-675193958836

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-09-15 07:25:35 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3IZE0-4G7E3-P6WJC-CE7IH-KWPXE-OB4PU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>