

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Flowconcept ApS

Kometvej 11
8700 Horsens

CVR-nr. 25 55 49 73

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 01/03 2021

Søren Leon Dyøe Madsen
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	12
Balance 31. december 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2020	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Flowconcept ApS
Kometvej 11
8700 Horsens

CVR-nr.: 25 55 49 73
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Søren Leon Dyøe Madsen, Formand
Kent Schwartz Pedersen
Lene Dyøe Madsen

Direktion

Kent Schwartz Pedersen

Revisor

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Flowconcept ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24. februar 2021

Direktion

Kent Schwartz Pedersen

Bestyrelse

Søren Leon Dyøe Madsen
Formand

Kent Schwartz Pedersen

Lene Dyøe Madsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Flowconcept ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Flowconcept ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Horsens, den 24. februar 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Laila Olsen
registreret revisor
MNE-nr. mne12478

Hoved- og nøgletal

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

	2020	2019	2018	2017	2016
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	10.172	9.840	9.394	8.810	8.435
Resultat før finansielle poster	5.595	5.158	3.868	3.258	3.374
Resultat af finansielle poster	(138)	(94)	(51)	(6)	(15)
Årets resultat	4.256	3.949	2.976	2.534	2.618
Balance					
Balancesum	21.199	17.077	15.246	15.159	15.135
Egenkapital	14.740	13.484	12.035	11.642	11.108
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	7.330	3.638	4.022	285	2.508
- investeringsaktivitet	(341)	0	(404)	(918)	(627)
- finansieringsaktivitet	(3.000)	(2.500)	(2.584)	(2.000)	(2.000)
Årets forskydning i likvider	3.989	1.138	1.035	(2.633)	(119)
Antal medarbejdere	10	10	10	10	9
Nøgletal					
Afkastningsgrad	29,2 %	31,9 %	25,4 %	21,5 %	23,3 %
Soliditetsgrad	69,5 %	79,0 %	78,9 %	76,8 %	73,4 %

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er enten direkte eller gennem andre selskaber at drive handel, produktion samt investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 4.255.826, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 14.739.905.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er den 15. januar 2021 vedtaget at udlodde et ekstraordinært udbytte på t.kr. 6.156.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flowconcept ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 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, vareforbrug med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af færdigvarer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, 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 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, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

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.

Varebeholdninger

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

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

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

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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.

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

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

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagers pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	10.172.310	9.840.246
Personaleomkostninger	2	<u>(4.251.162)</u>	<u>(4.270.009)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.921.148	5.570.237
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(326.285)</u>	<u>(411.948)</u>
Resultat før finansielle poster		5.594.863	5.158.289
Finansielle indtægter		0	5.878
Finansielle omkostninger		<u>(137.560)</u>	<u>(99.487)</u>
Resultat før skat		5.457.303	5.064.680
Skat af årets resultat	3	<u>(1.201.477)</u>	<u>(1.115.302)</u>
Årets resultat		<u>4.255.826</u>	<u>3.949.378</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	3.000.000
Overført resultat		<u>4.255.826</u>	<u>949.378</u>
		<u>4.255.826</u>	<u>3.949.378</u>

Der er den 15. januar 2021 vedtaget at udlodde et ekstraordinært udbytte på t.kr. 6.156.

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.120.472	1.104.765
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.120.472</u>	<u>1.104.765</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.120.472</u>	<u>1.104.765</u>
Færdigvarer og handelsvarer		8.491.842	8.274.507
Forudbetaling for varer		186.158	0
Varebeholdninger		<u>8.678.000</u>	<u>8.274.507</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.398.800	4.347.906
Andre tilgodehavender		109.694	100.140
Udskudt skatteaktiv	5	20.927	23.690
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	348.514
Periodeafgrænsningsposter		7.242	3.093
Tilgodehavender		<u>4.536.663</u>	<u>4.823.343</u>
Likvide beholdninger		<u>6.863.525</u>	<u>2.874.321</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>20.078.188</u>	<u>15.972.171</u>
Aktiver i alt		<u>21.198.660</u>	<u>17.076.936</u>

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		14.614.905	10.359.080
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	3.000.000
Egenkapital	6	<u>14.739.905</u>	<u>13.484.080</u>
Anden gæld		402.650	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>402.650</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.506.309	1.347.249
Skyldigt sambeskatningsbidrag		133.714	0
Anden gæld		3.416.082	2.245.607
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.056.105</u>	<u>3.592.856</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>6.458.755</u>	<u>3.592.856</u>
Passiver i alt		<u>21.198.660</u>	<u>17.076.936</u>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	10.359.079	3.000.000	13.484.079
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.000.000)	(3.000.000)
Årets resultat	0	4.255.826	0	4.255.826
Egenkapital 31. december 2020	125.000	14.614.905	0	14.739.905

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Årets resultat		4.255.826	3.949.378
Reguleringer	10	1.664.581	1.620.859
Ændring i driftskapital	11	<u>2.264.091</u>	<u>(348.032)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		8.184.498	5.222.205
Renteindbetalinger og lignende		0	5.878
Renteudbetalinger og lignende		<u>(137.558)</u>	<u>(99.489)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		8.046.940	5.128.594
Betalt selskabsskat		<u>(716.486)</u>	<u>(1.490.284)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		7.330.454	3.638.310
Køb af materielle anlægsaktiver		(816.250)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>475.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(341.250)	0
Betalt udbytte		<u>(3.000.000)</u>	<u>(2.500.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(3.000.000)	(2.500.000)
Ændring i likvider		3.989.204	1.138.310
Likvider 1. januar 2020		<u>2.874.321</u>	<u>1.736.011</u>
Likvider 31. december 2020		6.863.525	2.874.321
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>6.863.525</u>	<u>2.874.321</u>
Likvider 31. december 2020		6.863.525	2.874.321

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
1 Særlige poster		
Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, som er særlige i forhold til selskabets normale drift, herunder offentlige tilskud, afhændelsesgevinster/tab, nedskrivninger og tilbageførelse af nedskrivninger af engangskarakter.		
Resultatet af de særlige poster, som er indregnet i posterne i resultatopgørelsen kan vises således:		
Offentlige tilskud fra kompensationsordningen indregnet i bruttoresultat	<u>200.927</u>	<u>0</u>
	<u>200.927</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.917.802	3.961.072
Pensioner	228.106	189.545
Andre omkostninger til social sikring	64.570	68.687
Andre personaleomkostninger	<u>40.684</u>	<u>50.705</u>
	<u>4.251.162</u>	<u>4.270.009</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.198.714	1.069.486
Årets udskudte skat	<u>2.763</u>	<u>45.816</u>
	<u>1.201.477</u>	<u>1.115.302</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	2.149.545
Tilgang i årets løb	816.250
Afgang i årets løb	<u>(917.920)</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>2.047.875</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	1.044.779
Årets afskrivninger	326.285
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(443.661)</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>927.403</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.120.472</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
5 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2020	(23.690)	(69.506)
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	2.763	45.816
Overført til aktiver	<u>20.927</u>	<u>23.690</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	23.357	20.594
Varebeholdninger	(44.284)	(44.284)
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>20.927</u>	<u>23.690</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>20.927</u>	<u>23.690</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>20.927</u>	<u>23.690</u>

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2020	31. december 2020	næste år	efter 5 år
Anden gæld	<u>0</u>	<u>402.650</u>	<u>0</u>	<u>402.650</u>
	<u>0</u>	<u>402.650</u>	<u>0</u>	<u>402.650</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	14.400	31.986
Mellem 1 og 5 år	<u>39.600</u>	<u>54.000</u>
	<u>54.000</u>	<u>85.986</u>
 Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 5 år og 10 måneder	 3.500.000	 480.000
9 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Flow-Invest 2020 ApS (Schwartz Holding ApS indtil 30/11 2020) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.		
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	0	(5.878)
Finansielle omkostninger	137.560	99.487
Af- og nedskrivninger og afhændelsestab	325.544	411.948
Skat af årets resultat	<u>1.201.477</u>	<u>1.115.302</u>
	<u>1.664.581</u>	<u>1.620.859</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(297.000)	(1.040.917)
Ændring i tilgodehavender	(47.981)	(624.644)
Ændring i leverandører mv.	<u>2.609.072</u>	<u>1.317.529</u>
	<u>2.264.091</u>	<u>(348.032)</u>