

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2019 - 30. september 2020

Poulsen Roser A/S
Kratbjerg 332
3480 Fredensborg

CVR nr. 27698549

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. marts 2021

Dirigent

Ole Nyegaard Olesen



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	13
Balance pr. 30. september 2020	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/20 for Poulsen Roser A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019/20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 1. marts 2021

Direktion



Mogens Nyegaard Olesen

Bestyrelse



Lene Pernille Olesen



Mogens Nyegaard Olesen



Ole Nyegaard Olesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Poulsen Roser A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Poulsen Roser A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit 'Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

* 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.

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.

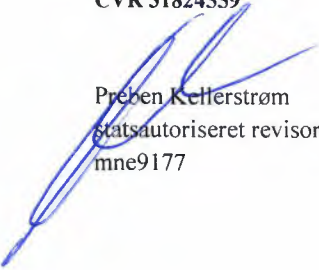
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Karlsunde, den 1. marts 2021

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor
mne9177

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktudvikling af nye rose- og clematissorter samt afregning for anvendelse af rettigheder til alle de udviklede sorter.

Regnskabsåret

Årets resultat udviser et overskud efter skat på kr. 5.723.243. Egenkapitalen udgør pr. 30. september 2020 kr. 41.427.031.

Årets resultat er lidt dårligere end det forventede.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har revurderet opgørelsen af licensrettigheder fra tidligere år da det tidligere har aktiveret licensrettigheder og udviklingsprojekter under opførsel samlet ud fra en gennemsnitsbetragtning af tilgåede omkostninger over en længere årrække.

Selskabet har for indeværende år revurderet denne praksis.

Efter denne revurdering er selskabet kommet frem til, at det i forhold til årsregnskabslovens kriterier for indregning og måling af licensrettigheder og udviklingsprojekter under opførsel, skal opdele disse aktiver separat og behandle posterne licensrettigheder og udviklingsprojekter under opførsel differentieret.

Revurderingen har medført en korrektion af posterne, hvorfor sammenligningstallene er tilrettet.

For nærmere beskrivelse af den beløbsmæssige effekt henvises til rettelse af væsentlige fejl i anvendt regnskabspraksis.

Den direkte konsekvensen af rettelserne har betydet, at resultatet for 2018/19 er ændret fra kr. 9.792.635 til kr. 7.723.062 og selskabets egenkapital ultimo 2018/19 er samtidigt ændret fra kr. 121.201.755 til kr. 42.225.247.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at den positive udvikling fortsætter i det kommende år.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poulsen Roser A/S for regnskabsåret 2019/20 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Rettelse af væsentlige fejl ved tidligere års opgørelse af aktiveret licensrettigheder og udviklingsprojekter.

Måling og aktivering af udviklingsomkostninger er tilrettet til årsregnskabslovens kriterier for indregning og måling licensrettigheder og udviklingsprojekter under opførelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede måling og indregning af immaterielle anlægsaktiver og behandlingen af udskudte skatter på samme.

Resultat før skat er sidste år ændret fra kr. 9.165.849 til kr. 8.057.494 og sidste års skatter er ændret fra kr. 626.786 til kr. - 334.432, hvorefter årets resultat efter skat sidste år er reduceret med kr. 2.069.573. Værdien af immaterielle anlægsaktiver sidste år er ændret fra kr. 177.791.665 til kr. 76.539.731, udskudte skatter er ændret fra kr. 39.086.333. til kr. 16.810.907. Ballancesummen er sidste år formindskes med kr. 101.865.816 og egenkapitalen sidste år er reduceret med kr. 78.976.508.

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

Generelt om indregning og måling

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning på royalty indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter, joint venture afgifter samt licens til eksterne licensjere.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter er udvikling af nye produktsorter, som måles til kostpris.

Når igangværende udviklingsprojekter er afsluttet med anmeldelse af patentrettighed eller mærkerettighed overføres disse til færdiggjorte udviklingsprojekter herunder patenter og lignende rettigheder.

Færdiggjorte udviklingsrettigheder herunder patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter og licenser afskrives mellem 6 og 12 år afhængig af den forventede indtægtsperiode og med en scrapværdi på kr. 0.

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

Leasingkontrakter

Leje og leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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 finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste	15.002.832	17.011.858
1. Personalemkostninger	-508.566	-516.394
Afskrivninger og nedskrivninger	-9.851.301	-9.047.482
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	4.642.965	7.447.982
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	75.411	76.794
Andre finansielle indtægter	1.146.232	1.088.342
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	3.767	-59.791
Øvrige finansielle omkostninger	-449.145	-495.833
RESULTAT FØR SKAT	5.419.230	8.057.494
Skat af årets resultat	334.013	-334.432
ÅRETS RESULTAT	5.753.243	7.723.062
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	75.411	76.794
Reserve for udviklingsomkostninger	6.990.756	6.677.460
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000
Overført resultat	-6.312.924	-4.031.192
Disponeret i alt	5.753.243	7.723.062

Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20	2018/19
AKTIVER		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	35.719.454	36.040.862
Udviklingsprojekter under opførelse og forudbetalinger	37.959.732	40.498.869
Immaterielle anlægsaktiver i alt	73.679.186	76.539.731
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	190.131	128.213
Finansielle anlægsaktiver i alt	190.131	128.213
ANLÆGSAKTIVER I ALT	73.869.317	76.667.944
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.590.490	1.955.553
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	939.517	571.419
Andre tilgodehavender	290.633	168.826
Periodeafgrænsningsposter	162.699	134.376
Tilgodehavender i alt	2.983.339	2.830.174
Likvide beholdninger	9	9
Likvide beholdninger i alt	9	9
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.983.348	2.830.183
AKTIVER I ALT	76.852.665	79.498.127

Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20	2018/19
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	184.421	122.503
Reserve for udviklingsomkostninger	15.837.779	10.384.989
Overført resultat	19.904.831	26.217.755
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000
EGENKAPITAL I ALT	41.427.031	42.225.247
Hensættelser til udskudt skat	16.189.520	16.810.907
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	16.189.520	16.810.907
2. Langfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	4.400.000	6.600.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.400.000	6.600.000
Kortfristet andel af langfristet gæld	2.200.000	2.200.000
Kreditinstitutter i øvrigt	4.867.108	4.971.081
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.875.000	2.738.632
Gæld til tilknyttede virksomheder	217.961	445.056
Selskabsskat	1.403.271	1.746.582
Anden gæld	501.825	322.294
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.770.949	1.438.328
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.836.114	13.861.973
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	19.236.114	20.461.973
PASSIVER I ALT	76.852.665	79.498.127
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4. Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	2019/20	2018/19
Virksomhedskapital		
Primo	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		
Primo	122.503	467.699
Årets resultatandel	75.411	76.794
Modtaget aconto udbytte	0	-428.343
Ultimo	197.914	116.150
Reserve for udviklingsomkostninger		
Primo	10.384.989	5.176.570
Årets tilgang	6.990.756	6.677.460
Udskudt skat af årets bevægelser	-1.537.966	-1.469.041
Ultimo	15.837.779	10.384.989
Overført resultat		
Primo	26.217.755	103.805.068
Overført fra resultatdisponering	-6.312.924	-4.031.192
Ændring i anvendt regnskabspraksis	0	-73.556.121
Ultimo	19.904.831	26.217.755
Udbytte		
Primo	5.000.000	5.000.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	5.000.000
Udbetalt udbytte	-5.000.000	-5.000.000
Ultimo	5.000.000	5.000.000
Egenkapital ultimo	41.440.524	42.218.894

Noter

	2019/20	2018/19
1. Personalemkostninger		
Lønninger	327.310	341.046
Pensioner	110.537	99.967
Andre udgifter til social sikring	70.719	75.381
Personalemkostninger i alt	508.566	516.394

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede 8 7

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Skadesløsbrev - virksomhedspant på i alt t.kr. 3.000 med pant i driftsinventar og driftsmateriel, goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkelov, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og love om beskyttelse halvlederprodukters udformning (topografi) samt simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser.

4. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler med en restløbetid på 15 måneder. Den samlede forpligtelse for restløbetiden kan opgøres til t.kr. 92.

Selskabet hæfter solidarisk for alle danske koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.