

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Korshøj Kontor Center A/S

Torstedalle 2 E

8700 Horsens

CVR-nr. 28 48 42 08

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 10/09 2020

Jens Peter Dideriksen
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 revisionspåtegning | 3 |
| Hoved- og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | 13 |
| Balance pr. 30. juni 2020 | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020 | 17 |
| Noter til årsrapporten | 18 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Korshøj Kontor Center A/S
Torstedalle 2 E
8700 Horsens

CVR-nr.: 28 48 42 08
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Stiftet: 9. februar 2005
Regnskabsår: 15. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Carl Erik Graunkær, formand
Jens Peter Dideriksen
Mikkel Graunkær
Joan Dideriksen

Direktion

Jens Peter Dideriksen, direktør

Revision

Roesgaard
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Korshøj Kontor Center 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 7. september 2020

Direktion

Jens Peter Dideriksen
direktør

Bestyrelse

Carl Erik Graunkær
formand

Jens Peter Dideriksen

Mikkel Graunkær

Joan Dideriksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Korshøj Kontor Center A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Korshøj Kontor Center A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 7. september 2020

Roesgaard

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35455

Hoved- og nøgletal

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

| | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 | 2015/16 |
|--------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Resultat | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 7.662 | 8.591 | 8.423 | 7.374 | 7.357 |
| Resultat af finansielle poster | (17) | (11) | 0 | 16 | (19) |
| Årets resultat | 1.343 | 2.026 | 1.719 | 1.176 | 1.401 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 7.654 | 7.680 | 7.679 | 6.057 | 6.460 |
| Egenkapital | 4.687 | 5.344 | 4.318 | 3.098 | 2.923 |
| Antal medarbejdere | 13 | 12 | 12 | 12 | 11 |
| Nøgletal | | | | | |
| Afkastningsgrad | 22,7 % | 34,0 % | 32,1 % | 23,8 % | 30,4 % |
| Soliditetsgrad | 61,2 % | 69,6 % | 56,2 % | 51,1 % | 45,2 % |
| Forrentning af egenkapital | 26,8 % | 41,9 % | 46,4 % | 39,1 % | 55,5 % |
| Likviditetsgrad | 238,0 % | 315,0 % | 218,5 % | 192,0 % | 165,8 % |

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af kontorforsyningsvirksomhed, engros og detail og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 1.342.704, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.686.949.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Korshøj Kontor Center A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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 virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter kassebeholdning og bankindestående.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af 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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

| | |
|----------------------------|---|
| Afkastningsgrad | $\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$ |
| Forrentning af egenkapital | $\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |
| Likviditetsgrad | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$ |

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 7.661.805 | 8.590.969 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(5.812.973)</u> | <u>(5.874.606)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 1.848.832 | 2.716.363 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | <u>(109.055)</u> | <u>(104.079)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 1.739.777 | 2.612.284 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 2.010 |
| Finansielle omkostninger | | <u>(17.148)</u> | <u>(12.921)</u> |
| Resultat før skat | | 1.722.629 | 2.601.373 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>(379.925)</u> | <u>(574.963)</u> |
| Årets resultat | | <u>1.342.704</u> | <u>2.026.410</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte | | 2.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | | <u>(657.296)</u> | <u>1.026.410</u> |
| | | <u>1.342.704</u> | <u>2.026.410</u> |

Balance pr. 30. juni 2020

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 555.142 | 283.697 |
| Materielle anlægsaktiver | 3 | <u>555.142</u> | <u>283.697</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 38.979 | 38.979 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>38.979</u> | <u>38.979</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>594.121</u> | <u>322.676</u> |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 1.727.135 | 1.963.035 |
| Varebeholdninger | | <u>1.727.135</u> | <u>1.963.035</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 2.624.872 | 2.874.911 |
| Andre tilgodehavender | | 2.296 | 9.311 |
| Udskudt skatteaktiv | 4 | 7.968 | 52.349 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 49.157 | 50.663 |
| Tilgodehavender | | <u>2.684.293</u> | <u>2.987.234</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.647.960</u> | <u>2.407.116</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>7.059.388</u> | <u>7.357.385</u> |
| Aktiver i alt | | <u>7.653.509</u> | <u>7.680.061</u> |

Balance pr. 30. juni 2020

| | <u>Note</u> | <u>2020</u> kr. | <u>2019</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 4.186.949 | 4.844.245 |
| Egenkapital | 5 | <u>4.686.949</u> | <u>5.344.245</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.271.879 | 790.121 |
| Selskabsskat | | 229.544 | 458.340 |
| Anden gæld | | 1.465.137 | 1.087.355 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.966.560</u> | <u>2.335.816</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>2.966.560</u> | <u>2.335.816</u> |
| Passiver i alt | | <u>7.653.509</u> | <u>7.680.061</u> |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ekstraordinært udbytte | I alt |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2019 | 500.000 | 4.844.245 | 0 | 5.344.245 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | (2.000.000) | (2.000.000) |
| Årets resultat | 0 | (657.296) | 2.000.000 | 1.342.704 |
| Egenkapital 30. juni 2020 | 500.000 | 4.186.949 | 0 | 4.686.949 |

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Årets resultat | | 1.342.704 | 2.026.410 |
| Reguleringer | 7 | 369.128 | 689.953 |
| Ændring i driftskapital | 8 | 1.354.000 | (232.340) |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 3.065.832 | 2.484.023 |
| Renteindbetalinger og lignende | | 0 | 2.010 |
| Renteudbetalinger og lignende | | (17.148) | (12.922) |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 3.048.684 | 2.473.111 |
| Betalt selskabsskat | | (564.340) | (523.464) |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 2.484.344 | 1.949.647 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | (380.500) | (92.482) |
| Salg af materielle anlægsaktiver | | 137.000 | 0 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | (243.500) | (92.482) |
| Betalt udbytte | | (2.000.000) | (1.000.000) |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | (2.000.000) | (1.000.000) |
| Ændring i likvider | | 240.844 | 857.165 |
| Likvider 1. juli 2019 | | 2.407.116 | 1.549.951 |
| Likvider 30. juni 2020 | | 2.647.960 | 2.407.116 |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 2.647.960 | 2.407.116 |
| Likvider 30. juni 2020 | | 2.647.960 | 2.407.116 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-------------------------|---|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.945.258 | 5.076.256 |
| Pensioner | 631.154 | 583.922 |
| Andre omkostninger til social sikring | 106.420 | 93.027 |
| Andre personaleomkostninger | <u>130.141</u> | <u>121.401</u> |
| | <u>5.812.973</u> | <u>5.874.606</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>13</u> | <u>12</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 335.544 | 549.340 |
| Årets udskudte skat | <u>44.381</u> | <u>25.623</u> |
| | <u>379.925</u> | <u>574.963</u> |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris 1. juli 2019 | | 1.564.096 |
| Tilgang i årets løb | | 380.500 |
| Afgang i årets løb | | <u>(301.000)</u> |
| Kostpris 30. juni 2020 | | <u>1.643.596</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019 | | 1.280.399 |
| Årets afskrivninger | | 109.055 |
| Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | | <u>(301.000)</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2020 | | <u>1.088.454</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020 | | <u>555.142</u> |

Noter til årsrapporten

| | 2020 | 2019 |
|--|--------------|---------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | 7.432 | (36.949) |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse | (15.400) | (15.400) |
| Overført til udskudt skatteaktiv | 7.968 | 52.349 |
| | 0 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | 7.968 | 52.349 |
| Regnskabsmæssig værdi | 7.968 | 52.349 |

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser på bygninger. Opsigelsesvarslet er 3 måneder og den samlede forpligtelse i opsigelsesperioden udgør 169 t.kr. pr. 30. juni 2020.

| | 2019/20 | 2018/19 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 7 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | 0 | (2.010) |
| Finansielle omkostninger | 17.148 | 12.921 |
| Af- og nedskrivninger | (27.945) | 104.079 |
| Skat af årets resultat | 379.925 | 574.963 |
| | 369.128 | 689.953 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 8 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 235.900 | 292.663 |
| Ændring i tilgodehavender | 258.560 | 524.467 |
| Ændring i leverandører mv. | 859.540 | (1.049.470) |
| | <u>1.354.000</u> | <u>(232.340)</u> |