

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Mega Wash A/S

**Frostvej 1 B
7100 Vejle**

CVR-nr. 31 88 41 36

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 07/04 2021

Christian Wienke Christiansen
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
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	12
Balance 31. december 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mega Wash A/S
Frostvej 1 B
7100 Vejle

CVR-nr.: 31 88 41 36
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
Hjemsted: Vejle

Bestyrelse

Jan Gerber, formand
Christian Wienke Christiansen
Thomas Stockholm Nielsen
Claus Mørkøre Andersen

Direktion

Thomas Stockholm Nielsen
Christian Wienke Christiansen

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Aabenraa Kreditbank A/S
H. P. Hanssens Gade 17
6200 Aabenraa

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Mega Wash 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. 31. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Vejle, den 4. februar 2021

Direktion

Thomas Stockholm Nielsen

Christian Wienke Christiansen

Bestyrelse

Jan Gerber
formand

Christian Wienke Christiansen

Thomas Stockholm Nielsen

Claus Mørkøre Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Mega Wash A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Mega Wash A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 4. februar 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35455

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er vask af lastbiler, kødkroge og kasser mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 811.968, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.705.937.

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mega Wash A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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, 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.

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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	8 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år	0-75 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 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.

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.

Alle øvrige leasingkontrakter er 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 mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		20.447.857	19.192
Personaleomkostninger	1	<u>(15.728.048)</u>	<u>(15.842)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.719.809	3.350
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		(3.079.022)	(2.569)
Andre driftsomkostninger		<u>(2.162.141)</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		(521.354)	781
Finansielle indtægter		73.444	67
Finansielle omkostninger		<u>(593.101)</u>	<u>(524)</u>
Resultat før skat		(1.041.011)	324
Skat af årets resultat	2	<u>229.043</u>	<u>(72)</u>
Årets resultat		(811.968)	252
Forslag til resultatdisponering			
Overført til øvrige lovpligtige reserver		29.347	0
Overført resultat		<u>(841.315)</u>	<u>252</u>
		(811.968)	252

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		52.748	15
Immaterielle anlægsaktiver	3	52.748	15
Produktionsanlæg og maskiner		1.619.767	2.825
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.265.803	6.500
Indretning af lejede lokaler		318.576	750
Materielle anlægsaktiver	4	6.204.146	10.075
Deposita		1.416.751	1.403
Finansielle anlægsaktiver		1.416.751	1.403
Anlægsaktiver i alt		7.673.645	11.493
Varebeholdning		294.386	713
Varebeholdninger		294.386	713
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.963.435	4.734
Andre tilgodehavender		646.895	700
Periodeafgrænsningsposter		131.430	117
Tilgodehavender		6.741.760	5.551
Likvide beholdninger		28.838	34
Omsætningsaktiver i alt		7.064.984	6.298
Aktiver i alt		14.738.629	17.791

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500
Øvrige lovpligtige reserver		41.143	12
Overført resultat		1.164.794	2.007
Egenkapital	5	<u>1.705.937</u>	<u>2.519</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	<u>229.491</u>	<u>717</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>229.491</u>	<u>717</u>
Banker		0	266
Leasingforpligtelser		1.639.414	2.581
Anden gæld		1.876.675	635
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.516.089</u>	<u>3.482</u>
Banker	7	271.819	806
Kreditinstitutter		755.789	4.922
Leasingforpligtelser	7	1.218.552	1.052
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.559.880	1.307
Gæld til associerede virksomheder		275.000	0
Selskabsskat		257.796	0
Anden gæld	7	<u>3.948.276</u>	<u>2.986</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.287.112</u>	<u>11.073</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>12.803.201</u>	<u>14.555</u>
Passiver i alt		<u>14.738.629</u>	<u>17.791</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	11.796	2.006.109	2.517.905
Årets resultat	0	29.347	(841.315)	(811.968)
Egenkapital 31. december 2020	500.000	41.143	1.164.794	1.705.937

Noter til årsrapporten

	2020	2019
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	15.716.848	16.732
Pensioner	2.074.107	2.172
Andre omkostninger til social sikring	430.658	463
Andre personaleomkostninger	432.314	473
	18.653.927	19.840
Overført til administrationslønninger	(2.925.879)	(3.998)
	15.728.048	15.842
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	44	46
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	257.796	0
Årets udskudte skat	(486.839)	72
	(229.043)	72

Noter til årsrapporten

3 Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris 1. januar 2020	34.830
Tilgang i årets løb	59.798
Kostpris 31. december 2020	94.628
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	19.707
Årets afskrivninger	22.173
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	41.880
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	52.748

Særlige forudsætninger vedrørende udviklingsprojekter og skatteaktiver

Udviklingsprojekter omfatter udvikling og test af kvalitetsledelsessystem samt udvikling af software. Omkostninger sammensætter sig i al væsentlighed af eksterne omkostninger fra leverandører. Den regnskabsmæssige værdi udgør pr. 31. december 2020 i alt 52.748 kr. Det nye kvalitetsledelsessystem forventes at medføre betydelige konkurrencemæssige fordele og dermed en stigning i aktivitetsniveau og resultat fra 2020. Ledelsen har ikke konstateret indikation på nedskrivningsbehov i forhold til den regnskabsmæssige værdi.

4 Materielle anlægsaktiver

	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2020	9.516.360	11.670.837	3.256.854
Tilgang i årets løb	205.114	703.625	18.184
Afgang i årets løb	(1.814.713)	(3.680.528)	(158.645)
Overførsler i årets løb	(500.000)	500.000	0
Kostpris 31. december 2020	7.406.761	9.193.934	3.116.393

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	Produktionsan- læg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	6.692.077	4.944.421	2.506.507
Årets afskrivninger	1.067.964	1.388.452	449.955
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	(1.814.713)	(1.563.076)	(158.645)
Overførsler i årets løb	(158.334)	158.334	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>5.786.994</u>	<u>4.928.131</u>	<u>2.797.817</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.619.767</u>	<u>4.265.803</u>	<u>318.576</u>

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> t.kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2020	716.330	645
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	(486.839)	72
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2020	<u>229.491</u>	<u>717</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

Banker

Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>266</u>
Langfristet del	<u>0</u>	<u>266</u>

Noter til årsrapporten

7 Langfristede gældsforpligtelser (Fortsat)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	t.kr.
Inden for et år	0	806
Øvrig kortfristet gæld til banker	<u>271.819</u>	<u>0</u>
Kortfristet del	<u>271.819</u>	<u>806</u>
	<u>271.819</u>	<u>1.072</u>
Leasingforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	<u>1.639.414</u>	<u>2.581</u>
Langfristet del	1.639.414	2.581
Inden for et år	<u>1.218.552</u>	<u>1.052</u>
	<u>2.857.966</u>	<u>3.633</u>
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	<u>1.876.675</u>	<u>635</u>
Langfristet del	1.876.675	635
Øvrig kortfristet anden gæld	<u>3.948.276</u>	<u>2.986</u>
Kortfristet del	<u>3.948.276</u>	<u>2.986</u>
	<u>5.824.951</u>	<u>3.621</u>

8 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har pr. 31. december 2020 indgået aftale om 10 lejemål, der dækker forskellige perioder op til år 2024. Den nuværende årlige husleje for alle lejemål andrager 4.572 t.kr., og den totale indgåede forpligtelse udgør i alt 11.855 t.kr.

Selskabet har pr. 31. december 2020 indgået operationelle leasingkontrakter. Den årlige ydelse andrager 404 t.kr., og den totale indgåede forpligtelse udgør i alt 574 t.kr.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter 1.028 t.kr., er der afgivet virksomhedspant på 3.000 t.kr. i selskabets fordringer, driftsmidler, varebeholdninger og immaterielle rettigheder.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt 1.200 t.kr. i CTK rullebaneanlæg til sikkerhed for bankgæld.