

LCD DENMARK P/S
Borgergade 28A, 7323 Give

CVR-nr. 32 65 40 88

Årsrapport

1. august 2020 - 31. juli 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. oktober 2021

Jes Hastrup Wistesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. august 2020 - 31. juli 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 for LCD DENMARK P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 7. oktober 2021

Direktion

Jes Hastrup Wistesen

Bestyrelse

Jes Hastrup Wistesen

Henrik Vig

Niels Holch Povlsen

Flemming Pedersen

Jan Juul Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i LCD DENMARK P/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LCD DENMARK P/S for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. juli 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2020 - 31. juli 2021 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Herning, den 7. oktober 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Risager Bormann

statsautoriseret revisor
mne46607

Selskabsoplysninger

Selskabet	LCD DENMARK P/S Borgergade 28A 7323 Give Telefon: 75734701 Hjemmeside: www.lcd.dk CVR-nr.: 32 65 40 88 Stiftet: 15. december 2009 Hjemsted: Give Regnskabsår: 1. august - 31. juli
Bestyrelse	Jes Hastrup Wistesen Henrik Vig Niels Holch Povlsen Flemming Pedersen Jan Juul Knudsen
Direktion	Jes Hastrup Wistesen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	JHW Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	14.400	9.222	22.384	23.241	23.547
Resultat af primær drift	4.153	-4.142	3.961	3.886	3.326
Finansielle poster, netto	-103	-427	-713	-1.219	-1.071
Årets resultat	4.050	-4.569	3.248	2.666	2.255
Balance:					
Balancesum	31.351	36.154	38.294	78.549	72.089
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.148	961	1.116	647	1.104
Egenkapital	10.307	6.257	10.826	7.579	4.913
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	13.591	2.871	26.205	-434	9.000
Investeringsaktivitet	-2.802	-629	-678	-461	-1.029
Finansieringsaktivitet	-1.582	-3.404	2.487	-62	-25
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	23	32	35	40	40
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	32,9	17,3	28,3	9,6	6,8
Egenkapitalforrentning	48,9	-53,5	35,3	42,7	59,6

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg og installation af professionelt AV-udstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Henset til Covid-19 og de udfordringer det har medført, anser ledelsen resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet har i løbet af regnskabsåret frasolgt en del af virksomheden. Det drejer sig her om engroshandel til detailhandlen. Fremadrettet er hovedaktiviteten i selskabet salg og installation af professionelt AV-udstyr, udvikling og servicering af digitale in-store kommunikationsløsninger m.m.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LCD DENMARK P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

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 samt fortjeneste og tab ved salg 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Forudbetalinger for erhvervede rettigheder, it systemer mv.

Erhvervede rettigheder samt omkostninger til it-systemer aktiveres i balancen, såfremt de generelle kriterier herfor er opfyldt. Når aktivet er færdiggjort vil aktivet blive afskrevet systematisk over den forventede økonomiske levetid.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 20 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor 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	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

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

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 andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt 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.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	14.400.289	9.221.905
2 Personaleomkostninger	-9.511.302	-12.395.105
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-735.884	-968.425
Driftsresultat	4.153.103	-4.141.625
Andre finansielle indtægter	261.498	63.913
Øvrige finansielle omkostninger	-364.926	-491.343
Årets resultat	4.049.675	-4.569.055
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	4.049.675	0
Disponeret fra overført resultat	0	-4.569.055
Disponeret i alt	4.049.675	-4.569.055

Balance 31. juli

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	322.133
3 Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	711.052	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>711.052</u>	<u>322.133</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.051.422	1.284.191
4 Indretning lejede lokaler	2.416.566	945.407
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.467.988</u>	<u>2.229.598</u>
5 Andre tilgodehavender	1.797.753	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.797.753</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.976.793</u>	<u>2.551.731</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	7.084.419	14.540.168
Varebeholdninger i alt	<u>7.084.419</u>	<u>14.540.168</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.111.344	9.204.821
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.811.953	2.596.094
Andre tilgodehavender	5.188.344	6.188.310
Periodeafgrænsningsposter	101.236	178.837
Tilgodehavender i alt	<u>18.212.877</u>	<u>18.168.062</u>
Likvide beholdninger	76.584	894.328
Omsætningsaktiver i alt	<u>25.373.880</u>	<u>33.602.558</u>
Aktiver i alt	<u>31.350.673</u>	<u>36.154.289</u>

Balance 31. juli

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.005.000	1.005.000
	Overført resultat	9.302.075	5.252.400
	Egenkapital i alt	<u>10.307.075</u>	<u>6.257.400</u>
Gældsforpligtelser			
6	Ansvarlig lånekapital	7.500.000	7.500.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.500.000</u>	<u>7.500.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	4.106.930	14.132.417
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.728.509	2.805.759
	Anden gæld	3.491.305	4.554.025
	Periodeafgrænsningsposter	1.216.854	904.688
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>13.543.598</u>	<u>22.396.889</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>21.043.598</u>	<u>29.896.889</u>
	Passiver i alt	<u>31.350.673</u>	<u>36.154.289</u>
1	Særlige poster		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. august 2019	1.005.000	9.821.455	10.826.455
Årets overførte overskud eller underskud	0	-4.569.055	-4.569.055
Egenkapital 1. august 2020	1.005.000	5.252.400	6.257.400
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.049.675	4.049.675
	<u>1.005.000</u>	<u>9.302.075</u>	<u>10.307.075</u>

Pengestrømsopgørelse 1. august - 31. juli

Note	2020/21	2019/20
Årets resultat	4.049.675	-4.569.055
9 Reguleringer	815.018	1.379.675
10 Ændring i driftskapital	8.831.033	6.472.901
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	13.695.726	3.283.521
Renteindbetalinger og lignende	259.930	63.917
Renteudbetalinger og lignende	-364.926	-476.906
Pengestrøm fra ordinær drift	13.590.730	2.870.532
Pengestrømme fra driftsaktivitet	13.590.730	2.870.532
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-711.052	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.148.261	-961.182
Salg af materielle anlægsaktiver	57.230	332.595
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.802.083	-628.587
Afdrag på langfristet gæld	-366.612	-2.140.597
Bevægelse mellemregning tilknyttet virksomhed	-1.215.859	-1.263.578
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.582.471	-3.404.175
Ændring i likvider	9.206.176	-1.162.230
Likvider 1. august 2020	-13.238.089	-12.061.422
Valutakursreguleringer (likvider)	1.567	-14.437
Likvider 31. juli 2021	-4.030.346	-13.238.089
Likvider		
Likvide beholdninger	76.584	894.328
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-4.106.930	-14.132.417
Likvider 31. juli 2021	-4.030.346	-13.238.089

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

I forbindelse med COVID-19 er der udbetalt kompensation 1.354 t.kr.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.280.276	10.378.469
Pensioner	1.027.530	1.764.658
Andre omkostninger til social sikring	78.336	108.984
Personaleomkostninger i øvrigt	125.160	142.994
	<u>9.511.302</u>	<u>12.395.105</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>23</u>	<u>32</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>	<u>Forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. august 2020	945.000	0
Tilgang	0	711.052
Afgang	-945.000	0
	<u>0</u>	<u>711.052</u>
Kostpris 31. juli 2021		
Af- og nedskrivninger 1. august 2020	622.867	0
Årets afskrivninger	322.133	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-945.000	0
	<u>0</u>	<u>711.052</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2021		

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. august 2020	60.000	4.010.597	3.792.613
Tilgang	0	180.304	1.967.957
Afgang	0	-95.000	-27.730
Kostpris 31. juli 2021	<u>60.000</u>	<u>4.095.901</u>	<u>5.732.840</u>
Af- og nedskrivninger 1. august 2020	60.000	2.726.406	3.025.463
Årets afskrivninger	0	413.073	290.811
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-95.000	0
Af- og nedskrivninger 31. juli 2021	<u>60.000</u>	<u>3.044.479</u>	<u>3.316.274</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2021	<u>0</u>	<u>1.051.422</u>	<u>2.416.566</u>

31/7 2021

31/7 2020

5. Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender	<u>1.797.753</u>	<u>0</u>
	<u>1.797.753</u>	<u>0</u>

6. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital henstår uopsigeligt fra långivers side og træder tilbage for alle selskabets kreditorer.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.107 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 23.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Immaterielle anlægsaktiver	711
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.468
Fremstillede varer og handelsvarer	7.084
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.111

Noter

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 64 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 8 måneder og en samlet restleasingydelse på 43 t.kr.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 1.320 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1. marts 2025.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 780 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1. marts 2023.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	735.884	968.425
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-24.294	-16.180
Andre finansielle indtægter	-261.498	-63.913
Øvrige finansielle omkostninger	364.926	491.343
	<u>815.018</u>	<u>1.379.675</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	7.455.749	5.101.829
Ændring i tilgodehavender	203.087	-1.251.611
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.172.197	2.622.683
	<u>8.831.033</u>	<u>6.472.901</u>