

NEMPRINT A/S

Søren Nymarks Vej 21, 8270 Højbjerg

CVR-nr. 33055277

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2021

Som dirigent:

.....
Benny Brixen

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

NEMPRINT A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for NEMPRINT 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 24. juni 2021

Direktion

Benny Brixen
Direktør

Bestyrelse

John Brixen
Formand

Benny Brixen
Medlem

Alice Brixen
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i NEMPRINT A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for NEMPRINT A/S for regnskabsåret 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af straffeloven og skatte-, afgifts- og tilskudslovgivning

Selskabet har i forbindelse med udbetaling af lån til virksomhedsdeltagere og ledelse ikke overholdt skattelovgivningen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er berigtiget efter regnskabsårets afslutning.

Overtrædelse af selskabsloven eller tilsvarende lovgivning

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til virksomhedsdeltagere og ledelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar, da lånet ikke er godkendt på generalforsamlingen. Lånet er forrentet iht. selskabslovens § 215.

Aarhus, den 24. juni 2021

ReviGroup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 39875926

Erling Fogh
Statsautoriseret revisor
mne9270

NEMPRINT A/S

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | NEMPRINT A/S Søren Nymarks Vej 21, 8270 Højbjerg |
| Telefon | 86136077 |
| E-mail | info@nemprint.dk |
| Hjemmeside | www.nemprint.dk |
| CVR-nr. | 33055277 |
| Stiftelsesdato | 1. juli 2010 |
| Hjemsted | Aarhus |
| Regnskabsår | 1. januar 2020 - 31. december 2020 |
| Bestyrelse | John Brixen Benny Brixen, Direktør Alice Brixen |
| Direktion | Benny Brixen, Direktør |
| Revisor | ReviGroup Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab |
| CVR-nr. | 39875926 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at udøve handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil, hvilket er forskellige former for print/tryk og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er konstateret fejl i selskabets årsregnskab for 2019 vedrørende indregning af tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse, som også har påvirket indregningen af andre driftsindtægter, renteindtægter samt årets selskabsskat.

Den konstaterede fejl vedrørende årsregnskabet for 2019 er korrigeret i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis. Fejlen er korrigeret som en væsentlige fejl ved tilretning af sammenligningstal og primo egenkapital i indeværende regnskabsår.

Korrektionen af fejlen har medført ændringer i årets resultat for 2019, hvilket således er blevet forhøjet med 1.259.665 kr. Egenkapitalen pr. 31. december 2019 er ligeså blevet forhøjet med 1.259.665 kr. Af den samlede konstaterede fejl vedrører 1.086.468 kr. fejl i egenkapitalen primo 2019.

Der henvises endvidere til beskrivelsen i anvendt regnskabspraksis

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 2.957.939, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 10.849.047, og en egenkapital på kr. 8.516.665.

Forventninger til fremtiden

Selskabet er i starten af 2021 igen ramt af nedlukning i forbindelse med COVID-19. Ledelsen forventer en negativ udvikling i selskabets omsætning i 1. kvartal 2021. Resten af året forventer ledelsen en normalisering i markedet, og at omsætningen vil komme tilbage på niveau med omsætningen før COVID-19.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året været påvirket af situationen omkring COVID-19 pandemien. Selskabet driver trykkerivirksomhed med private og erhvervs-kunder. Virksomheden blev i foråret 2020 ramt af at mange kunder holdt igen med opgaver og derfor valgt ledelsen at hjemsende medarbejdere i en periode. Restriktionerne har betydet en væsentlig nedgang i selskabets omsætning, hvilket har haft negativ indvirkning på selskabets forventede resultat og egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for NEMPRINT A/S for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der er konstateret fejl i selskabets årsregnskab for 2019 vedrørende indregning af tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse, som også har påvirket indregningen af andre driftsindtægter, renteindtægter samt årets selskabsskat.

Den konstaterede fejl vedrørende årsregnskabet for 2019 er korrigeret i overensstemmelse med den anvendte regnskabspraksis. Fejlen er korrigeret som en væsentlige fejl ved tilretning af sammenligningstal og primo egenkapital i indeværende regnskabsår.

Korrektionen af fejlen har medført ændringer i årets resultat for 2019, hvilket således er blevet forhøjet med 1.259.665 kr. Egenkapitalen pr. 31. december 2019 er ligeså blevet forhøjet med 1.259.665 kr. Af den samlede konstaterede fejl vedrører 1.086.468 kr. fejl i egenkapitalen primo 2019.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 3-6 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 5-10 år | 0% |

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

Andre driftsomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Forsknings- og udviklingsomkostninger

Forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, udgiftsføres i resultatopgørelsen, i takt med at de påløber.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og som forventes at generere fremtidig økonomisk fortjeneste, indregnes som immaterielle aktiver til kostpris med fradrag for akkumulerende afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Afskrivninger foretages lineært over den forventede levetid, som normalt er 3-6 år. Andre udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger. Beløb der svarer til det i året aktiverede hensættes ligeledes på "Reserve for udviklingsomkostninger" under egenkapitalen. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til virksomhedens udviklingsaktiviteter og som opfylder kriterierne for indregning.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

NEMPRINT A/S

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 8.212.963 | 8.747.736 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.120.325 | -3.294.823 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -1.259.898 | -1.158.112 |
| Andre driftsomkostninger | | -98.502 | 0 |
| Driftsresultat | | 3.734.238 | 4.294.801 |
| Andre finansielle indtægter | | 163.082 | 558.009 |
| Finansielle omkostninger | | -65.064 | -36.645 |
| Resultat før skat | | 3.832.256 | 4.816.165 |
| Skat af årets resultat | 2 | -874.317 | -1.023.288 |
| Årets resultat | | 2.957.939 | 3.792.877 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | | 0 | 800.000 |
| Reserve for udviklingsaktiver | | 116.699 | 0 |
| Overført resultat | | 1.341.240 | 1.492.877 |
| Resultatdisponering | | 2.957.939 | 3.792.877 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | | 149.614 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 149.614 | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 4.003.057 | 5.043.907 |
| Indretning af lejede lokaler | | 709.886 | 375.336 |
| Materielle anlægsaktiver | | 4.712.943 | 5.419.243 |
| Anlægsaktiver | | 4.862.557 | 5.419.243 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 195.838 | 169.565 |
| Varebeholdninger | | 195.838 | 169.565 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 1.030.893 | 673.757 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 420.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 23.302 | 0 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 1.514.485 | 1.772.719 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 43.632 | 0 |
| Tilgodehavender | | 3.032.312 | 2.446.476 |
| Likvide beholdninger | | 2.758.340 | 2.230.284 |
| Omsætningsaktiver | | 5.986.490 | 4.846.325 |
| Aktiver | | 10.849.047 | 10.265.568 |

Balance 31. december 2020

| | Note | 2020 kr. | 2019 kr. |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for udviklingsaktiver | | 116.699 | 0 |
| Overført resultat | | 6.399.966 | 5.058.726 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 1.500.000 | 1.500.000 |
| Egenkapital | | 8.516.665 | 7.058.726 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 215.291 | 148.000 |
| Hensatte forpligtelser | | 215.291 | 148.000 |
| Gæld til banker | | 3 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 86.849 | 324.684 |
| Selskabsskat | | 863.386 | 647.498 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.166.853 | 886.660 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 1.200.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 2.117.091 | 3.058.842 |
| Gældsforpligtelser | | 2.117.091 | 3.058.842 |
| Passiver | | 10.849.047 | 10.265.568 |
| Eventualaktiver | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |
| Andre noteoplysninger | 7 | | |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 2.885.177 | 3.037.406 |
| Pensioner | 154.000 | 168.000 |
| Andre omkostninger til social sikring | 81.148 | 89.417 |
| | 3.120.325 | 3.294.823 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 9 | 9 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 807.026 | 887.498 |
| Regulering af udskudt skat | 67.291 | 135.790 |
| | 874.317 | 1.023.288 |

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| | 2020 | 2019 |
|--|-----------|-----------|
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 1.514.485 | 1.772.719 |

Der har i regnskabsåret været ydet lån virksomhedsdeltagere og ledelse. Lånene bliver afviklet i 2021. Lånene har været renteberegnet med 10,05 % i overensstemmelse med gældende regler frem til tidspunktet for afvikling af lånene. Der er i 2020 afviklet 420.000 kr. på lånet.

Renten og lånene udlignes ved kontant indbetaling 2021. Renten i året udgør kr. 161.766 og i 2019 kr. 554.798.

4. Eventualaktiver

Selskabet har en nedgang i omsætningen som følge af den nye nedlukning ifm. COVID-19. Ledelsen kan ikke endeligt fastsætte om selskabet er berettiget til kompensationer for perioden 9. december - 31. december 2020. Evt. kompensationer for perioden 9. december - 31. december 2020 er ikke indregnet i regnskabet, da beløbet ikke kan fastsættes pålideligt.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeforpligtelse, lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør pr. 31. december 2020 t.kr. 270.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

2020

2019

7. Særlige poster

Særlige poster omfatter poster som indgår i resultatopgørelsen og som er særlige på grund af deres størrelse eller art. Der har i regnskabsåret været følgende særlige poster:

Særlige poster omfatter COVID-19 kompensation fra Erhvervsstyrelsen på t.kr. 937.

Alle forhold er indregnet under "Andre driftsindtægter".