

GreenMind ApS

Banevingen 14B
2200 København N

CVR-nr. 33155123

Årsrapport 2020/21

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling,
den 4. oktober 2021

Jakob Vangsgaard Højland
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

GreenMind ApS
Banevingen 14B
2200 København N

CVR-nr.: 33155123

Direktion

Jakob Vangsgaard Højland

Bestyrelse

Brian Mønster Funch-Pedersen
Jakob Vangsgaard Højland

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Høgenhav, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber at drive virksomhed med reparation af mobiltelefoner og handel med beslægtede områder samt anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 847.316 mod DKK 414.463 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 4.750.056.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat er på niveau med dette års resultat.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for GreenMind ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 4. oktober 2021

I direktionen

Jakob Vangsgaard Højland
Administrerende Direktør

I bestyrelsen

Brian Mønster Funch-Pedersen
Bestyrelsesmedlem

Jakob Vangsgaard Højland
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i GreenMind ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for GreenMind ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 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. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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.

Søborg, den 4. oktober 2021

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Simon Høgenhav

Statsautoriseret revisor

mne33745

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" samt "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter:

- Salgsomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter og realiserede og urealiserede valutakursfortjenester.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter og realiserede og urealiserede valutakurstab.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat 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.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede udviklingsprojekter indgår endvidere indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på produktionsudstyr, som er anvendt ved fremstillingen af udviklingsaktivet.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, 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 projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Patenter, licencer og lignedende rettigheder	7 år

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data og registreringer.

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0-10%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når der foreligger en retlig eller faktisk forpligtelse opstået som følge af en begivenhed, som er indtrådt inden balancedagen, og det er sandsynligt, at indfrielsen af forpligtelsen vil medføre et forbrug af ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Bruttofortjeneste		18.237.219	15.213.038
Personaleomkostninger	2	-16.179.422	-13.714.723
Indtjeningsbidrag		2.057.797	1.498.315
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-863.595	-639.702
Resultat af primær drift		1.194.202	858.613
Finansielle indtægter	3	8.910	17.715
Øvrige finansielle omkostninger	4	-104.163	-312.556
Resultat før skat		1.098.949	563.772
Skat af årets resultat	5	-251.633	-149.309
Årets resultat		847.316	414.463
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	300.000	0
Overført til overført resultat	547.316	414.463
Årets resultat	847.316	414.463

Aktiver

	Note	30-06-2021	30-06-2020
		DKK	DKK
Anlæg under opførsel		2.001.895	238.875
Goodwill		27.738	37.930
Patenter, licenser og lignende rettigheder		362.132	579.527
Immaterielle anlægsaktiver	6	2.391.765	856.332
Indretning af lejede lokaler		1.506.210	997.029
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.122	248.496
Materielle anlægsaktiver	7, 8	1.618.332	1.245.525
Deposita		974.300	1.020.261
Finansielle anlægsaktiver		974.300	1.020.261
Anlægsaktiver		4.984.397	3.122.118
Råvarer og hjælpematerialer		5.700.765	5.647.579
Svømmende varer		278.643	128.201
Varebeholdninger	8	5.979.408	5.775.780
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.992.646	4.775.873
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	6.500
Andre tilgodehavender		614.994	0
Tilgodehavende selskabsskat	5	700.000	195.422
Periodeafgrænsningsposter		269.545	264.872
Tilgodehavender		8.577.185	5.242.667
Likvide beholdninger		716.442	1.264.172
Omsætningsaktiver		15.273.035	12.282.619
Aktiver i alt		20.257.432	15.404.737

Passiver

	Note	30-06-2021	30-06-2020
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		4.670.056	3.904.747
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital		4.750.056	3.984.747
Hensættelser til udskudt skat	5	470.562	218.929
Andre hensatte forpligtelser		98.062	84.184
Hensatte forpligtelser		568.624	303.113
Gæld til kreditinstitutter		1.112.191	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.214.388	1.375.763
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	217.993
Anden gæld		11.612.173	9.523.121
Kortfristede gældsforpligtelser		14.938.752	11.116.877
Gældsforpligtelser		14.938.752	11.116.877
Passiver i alt		20.257.432	15.404.737
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Kontraktlige forpligtelser	9		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Forslag til udbytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. juli 2019	80.000	3.490.284	200.000	3.770.284
Udbetalt udbytte		0	-200.000	-200.000
Overført via resultatdisponeringen		414.463	0	414.463
Egenkapital pr. 1. juli 2020	80.000	3.904.747	0	3.984.747
Koncerntilskud		217.993		217.993
Ekstraordinært udbytte		300.000		300.000
Udbetalt udbytte		-300.000	0	-300.000
Overført via resultatdisponeringen		547.316	0	547.316
Egenkapital pr. 30. juni 2021	80.000	4.670.056	0	4.750.056

Noter

1. Særlige poster

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	1.165.395	0
I alt	<u>1.165.395</u>	<u>0</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posten bruttfortjeneste.

2. Personaleomkostninger

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	14.898.584	12.942.399
Pensioner	827.720	524.197
Andre omkostninger til social sikring	367.698	324.650
Øvrige personaleomkostninger	85.420	0
I alt	<u>16.179.422</u>	<u>13.791.246</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>48</u>	<u>40</u>

3. Finansielle indtægter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Andre finansielle indtægter	8.910	17.715
I alt	<u>8.910</u>	<u>17.715</u>

Noter

4. Finansielle omkostninger

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	104.163	312.556
I alt	<u>104.163</u>	<u>312.556</u>

5. Skat af årets resultat

	<u>Selskabs- skat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Skat af årets resul- tat</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. juli 2020	-195.422	218.929		
Betalt vedrørende tidligere år	135.422			
Skat af årets resultat	0	251.633	251.633	149.309
Betalt acontoskat	-640.000			
Skyldig pr. 30. juni 2021	<u>-700.000</u>	<u>470.562</u>		
Skat af årets resultat			<u>251.633</u>	<u>149.309</u>
Som er indregnet således i balancen:				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	-700.000	0		
Hensatte forpligtelser		470.562		
I alt	<u>-700.000</u>	<u>470.562</u>		

Noter

6. Immaterielle anlægsaktiver

	Anlæg under opførelse	Patenter, licenser og lignende rettigheder	Software	Goodwill	I alt	2019/20
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2020	238.875	50.962	920.423	25.000	1.235.260	814.392
Tilgang i året	1.763.020	0	0	0	1.763.020	395.868
Afgang i året	0	0	-9.542	0	-9.542	0
Kostpris pr. 30. juni 2021	2.001.895	50.962	910.881	25.000	2.988.738	1.210.260
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2020	0	-13.032	-340.896	-25.000	-378.928	-175.807
Årets afskrivninger	0	-10.192	-213.260	0	-223.452	-178.121
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	5.407	0	5.407	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2021	0	-23.224	-548.749	-25.000	-596.973	-353.928
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	2.001.895	27.738	362.132	0	2.391.765	856.332
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	-4.135	0	-4.135	0
Fortjeneste/ tab ved afhændelse	0	0	-4.135	0	-4.135	0

Noter

7. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2019/20
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2020	2.384.617	1.208.735	3.593.352	3.005.026
Tilgang i året	1.048.815	0	1.048.815	588.326
Afgang i året	-1.095.698	-857.460	-1.953.158	0
Kostpris pr. 30. juni 2021	2.337.734	351.275	2.689.009	3.593.352
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2020	-1.387.588	-960.239	-2.347.827	-1.886.246
Årets afskrivninger	-300.164	-27.216	-327.380	-461.581
Af- og nedskrivninger, afgang i året	856.228	748.302	1.604.530	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2021	-831.524	-239.153	-1.070.677	-2.347.827
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	1.506.210	112.122	1.618.332	1.245.525
Salgspris, afgang	0	40.000	40.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-239.470	-109.158	-348.628	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	-239.470	-69.158	-308.628	0

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2020/21
	Nominel værdi af sik- kerhedsstillelsen/gæld
	DKK
Virksomhedspant i immaterielle rettigheder, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre simple fordringer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.	6.500.000

Noter

9. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2020/21</u>
	DKK
Der er indgået aftale om leje af lokaler. Den resterende lejeforpligtelse udgør	4.398.000
Der er indgået aftale om leasing af biler. Leasingaftalerne har en restløbetid på op til 33 måneder. Den resterende forpligtelse udgør	505.000
Leje- og leasingforpligtelser i alt	<u>4.903.000</u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jakob Vangsgaard Højland

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-306123286268

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-10-05 14:07:36 UTC

NEM ID 

Jakob Vangsgaard Højland

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-306123286268

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-10-05 14:07:36 UTC

NEM ID 

Brian Mønster Funch-Pedersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-149259688676

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-10-06 09:58:15 UTC

NEM ID 

Simon Høgenhav

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:24918318

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-10-06 09:58:47 UTC

NEM ID 

Jakob Vangsgaard Højland

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-306123286268

IP: 87.116.xxx.xxx

2021-10-06 10:14:40 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: QPYO6-34EFK-Z7KL0-K2BX8-H3KGG-ZUOM6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>