

FUNDER & HENRIKSEN

GEO-Pak ApS

Drejensvej 114
6000 Kolding

CVR-nr. 33 59 84 24

Årsrapport for 2021

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juli 2022

Lars Krøyer Sommerlund
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021	8
Balance pr. 31. december 2021	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for GEO-Pak ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 7. juli 2022

Direktion

Lars Krøyer Sommerlund
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i GEO-Pak ApS

Vi har opstillet årsrapporten for GEO-Pak ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 7. juli 2022

FUNDER & HENRIKSEN REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29 62 87 77

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

MNE-nr. mne320

Selskabsoplysninger

Selskabet

GEO-Pak ApS
Drejensvej 114
6000 Kolding

CVR-nr.: 33 59 84 24

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Hjemsted: Kolding

Direktion

Lars Krøyer Sommerlund, direktør

Revisor

FUNDER & HENRIKSEN REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Norgesvej 2
4700 Næstved

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udvikling og drift af applikationer til smartphones for jægere mv. Selskabets programmer er stadig i udviklingsfasen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GEO-Pak ApS for 2021 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.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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

Udviklingsomkostninger på igangværende projekter aktiveres regnskabsmæssigt.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste	2	179.351	-261.999
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-2.308.303</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-2.128.952	-261.999
Finansielle omkostninger		<u>-10.269</u>	<u>-5.253</u>
Resultat før skat		-2.139.221	-267.252
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>42.774</u>
Årets resultat		<u>-2.139.221</u>	<u>-224.478</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-2.139.221</u>	<u>-224.478</u>
		<u>-2.139.221</u>	<u>-224.478</u>

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Udviklingsprojekter under udførelse		<u>4.616.605</u>	<u>6.924.908</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>4.616.605</u>	<u>6.924.908</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.616.605</u>	<u>6.924.908</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.251	10.699
Andre tilgodehavender		0	2.625
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>42.774</u>
Tilgodehavender		<u>75.251</u>	<u>56.098</u>
Likvide beholdninger		<u>38.644</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>113.895</u>	<u>56.098</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.730.500</u></u>	<u><u>6.981.006</u></u>

Balance pr. 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		4.495.530	6.634.751
Egenkapital		4.575.530	6.714.751
Banker		0	2.926
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.500	34.566
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.608	227.914
Anden gæld		124.862	849
Kortfristede gældsforpligtelser		154.970	266.255
Gældsforpligtelser i alt		154.970	266.255
Passiver i alt		4.730.500	6.981.006

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	6.634.751	6.714.751
Årets resultat	0	-2.139.221	-2.139.221
Egenkapital 31. december 2021	80.000	4.495.530	4.575.530

Noter

1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Nedskrivninger immaterielle anlægsaktiver	2.308.303	0
	<u>2.308.303</u>	<u>0</u>

2 Særlige poster

I andre indtægter, indregnet i bruttofortjenesten indgår følger indtægter:

	2021 kr.	2020 kr.
Kompensation tabt omsætning Covid-19	0	69.000
Kompensation faste omkostninger	294.437	130.430
	<u>294.437</u>	<u>199.430</u>

3 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets indtjening forbedres og at selskabets kreditfaciliteter kan opretholdes og evt. udvides i takt med behovet herfor.

Samarbejdet med vores US partner er stoppet på bagkanten af Corona perioden. Der er som konsekvens af dette påbegyndt kontakter til nye potentielle partnere

Selskabet har som noget nyt gennemført konsulentarbejde for en række danske virksomheder i 2021.

Selskabets moderselskab har fortsat stillet finansiering til rådighed for driften.

På baggrund af ovenstående, er det ledelsens opfattelse, at selskabet kan fortsætte sin drift i det kommende år, og årsrapporten er aflagt i overensstemmelse hermed.

Noter

4 Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har afholdt omkostninger til udviklingsprojekt for i alt t.kr. 6.924 vedrørende udvikling af app til smartphone. Beløbet er aktiveret og er indregnet som immaterielle anlægsaktiver og afskrives lineært over 5 år. Afskrivning påbegyndes først når applikationen er færdigudviklet og klar til salg i markedet.

Grundet udviklingen med den amerikanske partner er det valgt og nedskrive udviklingsomkostninger med 1/3 eller t.kr. 2.308.

Værdiansættelsen er behæftet med usikkerhed, idet det først i de kommende regnskabsår endeligt vil vise sig, hvorvidt selskabets koncept bliver en succes rent salgsmæssigt.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lars Krøyer Kristensen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.