

Dynalogic A/S

Uglevej 3, 1., 7700 Thisted

CVR-nr. 33 95 44 17

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. december 2021.

Søren Emil Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Dynalogic A/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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 10. december 2021

Direktion

Christian Kongsgaard Riis
direktør

Bestyrelse

Søren Emil Hansen
formand

Christian Kongsgaard Riis

Thomas Hove Sørensen

Martin Kjølhede

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Dynalogic A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dynalogic A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentligt 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.

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.

Thisted, den 10. december 2021

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen

statsautoriseret revisor
mne30151

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dynalogic A/S Uglevej 3, 1. 7700 Thisted
	Telefon: 96190190 Hjemmeside: www.dynalogic.dk
	CVR-nr.: 33 95 44 17 Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Bestyrelse	Søren Emil Hansen, formand Christian Kongsgaard Riis Thomas Hove Sørensen Martin Kjølhede
Direktion	Christian Kongsgaard Riis, direktør
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Bankforbindelse	Sparekassen Thy
Advokatforbindelse	Advodan Thisted
Modervirksomhed	CR Holding, Thisted ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg, implementering og service af teknologiske produkter og tjenesteydelser i tilknytning hertil.

Det primære forretningsfokus er med udgangspunkt i Microsoft Dynamics 365 Business Central, hvor der leveres og supporteres løsninger i markedet for mellemstore og større virksomheder. Det branchemæssige fokus er på produktions- projekt- og handelsvirksomheder.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 18.425.518 mod 18.527.920 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.164.243 mod 3.263.236 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Året 2020/2021 har igen været præget af vækst og løbende tilpasning til de gældende markedsvilkår, hvor ERP-løsninger baseret på Microsoft Dynamics 365 platformen er drivkraften. Det forventes, at det nuværende indtjeningsniveau som minimum fastholdes, selvom der løbende investeres væsentlige midler i både vækst og tilpasning.

Udviklingsaktiviteter

Endnu engang har året 2020/2021 øget tilgangen af partnere og kunder på det egenudviklede tids- og jobregisteringsmodul "JobManager (CfMD)". Alle førende danske NAV/Business Central partnere, er nu forhandler af modulet, der i dag kan betegnes som markedsdominerende. Der investeres fortsat i udvikling af nye funktioner til modulet. Årets vækst på dette område er primært sket i udlandet.

Selskabet udgiftsfører samtlige udviklingsomkostninger løbende i resultatopgørelsen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dynalogic A/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.

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 samt eksterne omkostninger.

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

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Anvendt regnskabspraksis

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Indtægter ved større udviklingsprojekter indregnes i takt med arbejdets udførelse og eventuelle igangværende arbejder, der ikke måtte være faktureret på balancetidspunktet indregnes til salgsværdien af udført arbejde.

Udført arbejde faktureres normalt løbende ud fra tidsforbruget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Det er ledelsens opfattelse, at den erhvervede kundemasse og knowhow mv. vil have værdi for selskabet i en periode på ca. 10 år. Den fastsatte afskrivningsperiode er begrundet i loyale kunder som anvender de af selskabet udviklede produkter.

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Erhvervede rettigheder afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er fastsat til 5 år.

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.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Der er på balancetidspunktet ingen igangværende arbejder.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og på skattekontoen når formålet ved dette er løbende styring af likviditeten.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dynalogic A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	18.425.518	18.527.920
1 Personaleomkostninger	-14.079.684	-13.719.870
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-797.350	-582.497
Andre driftsomkostninger	-3.151	0
Driftsresultat	3.545.333	4.225.553
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	435.000	0
Andre finansielle indtægter	4.221	8.509
Øvrige finansielle omkostninger	-50.275	-49.256
Resultat før skat	3.934.279	4.184.806
2 Skat af årets resultat	-770.036	-921.570
Årets resultat	3.164.243	3.263.236
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	4.000.000	3.300.000
Disponeret fra overført resultat	-835.757	-36.764
Disponeret i alt	3.164.243	3.263.236

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede rettigheder	0	0
3 Goodwill	0	350.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>350.000</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	245.181
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>245.181</u>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	0	195.000
6 Andre tilgodehavender	0	215.466
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>410.466</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>1.005.647</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.469.863	3.445.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	413.930	163.000
Udskudte skatteaktiver	24.198	0
Andre tilgodehavender	4.400	2.180
Periodeafgrænsningsposter	12.711	14.011
Tilgodehavender i alt	<u>3.925.102</u>	<u>3.624.250</u>
Likvide beholdninger	<u>9.562.042</u>	<u>10.579.182</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>13.487.144</u>	<u>14.203.432</u>
Aktiver i alt	<u>13.487.144</u>	<u>15.209.079</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
Overført resultat	1.719.696	2.555.453
Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.000.000	3.300.000
Egenkapital i alt	7.219.696	7.355.453
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	54.676
Hensatte forpligtelser i alt	0	54.676
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.673.364	1.587.360
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	848.910	998.136
Anden gæld	3.745.174	5.213.454
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.267.448	7.798.950
Gældsforpligtelser i alt	6.267.448	7.798.950
Passiver i alt	13.487.144	15.209.079

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	1.500.000	2.592.217	3.600.000	7.692.217
Udloddet udbytte	0	0	-3.600.000	-3.600.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-36.764	3.300.000	3.263.236
Egenkapital 1. oktober 2020	1.500.000	2.555.453	3.300.000	7.355.453
Udloddet udbytte	0	0	-3.300.000	-3.300.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-835.757	4.000.000	3.164.243
	1.500.000	1.719.696	4.000.000	7.219.696

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	12.190.547	11.878.016
Pensioner	1.782.399	1.764.308
Andre omkostninger til social sikring	106.738	77.546
	14.079.684	13.719.870
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	21	21
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	848.910	998.136
Årets regulering af udskudt skat	-78.874	-76.566
	770.036	921.570
3. Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede rettigheder	Goodwill
Kostpris 1. oktober 2020	1.250.000	3.500.000
Kostpris 30. september 2021	1.250.000	3.500.000
Afskrivninger 1. oktober 2020	1.250.000	3.150.000
Årets afskrivninger	0	350.000
Afskrivninger 30. september 2021	1.250.000	3.500.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	0

Noter

	30/9 2021	30/9 2020
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2020	951.328	951.328
Afgang i årets løb	-420.310	0
Kostpris 30. september 2021	531.018	951.328
Afskrivninger 1. oktober 2020	-706.147	-592.565
Årets afskrivninger	-42.030	-113.582
Afskrivninger, afhændede aktiver	217.159	0
Afskrivninger 30. september 2021	-531.018	-706.147
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	245.181
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. oktober 2020	195.000	195.000
Afgang i årets løb	-195.000	0
Kostpris 30. september 2021	0	195.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	195.000
6. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. oktober 2020	215.466	207.157
Tilgang i årets løb	4.221	8.309
Afgang i årets løb	-219.687	0
Kostpris 30. september 2021	0	215.466
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	0	215.466
Der specificeres således:		
Gældsbev, der er ydet som ansvarligt lånekapital	0	215.466
	0	215.466

Noter

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt, som indeholder uopsigelighedsperiode og forpligtelse ved fraflytning. Den maksimale forpligtelse pr. 30. september 2021 udgør t.kr. 3.517.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CR Holding ApS, CVR-nr. 32149219, som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.