

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

PLANOVA SHOP SYSTEM APS
EGESTUBBEN 1
4180 SORØ

CVR-NR. 35 05 19 10

ÅRSRAPPORT FOR REGNSKABSÅRET
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2020

Godkendt på generalforsamlingen

9/7 2021

Dirigent:


Martin Justesen
Advokat
Odensevej 169
5500 Middelfart
Tlf. 70 60 12 10



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance	12 - 13
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Planova Shop System ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 9. juli 2021

DIREKTION



Kim Skat Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Planova Shop System ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Planova Shop System ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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. Fejl-informationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

-fortsættes-

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

-fortsat-

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.

Svendborg, den 9. juli 2021

Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 48 61 78


Michael Nymark Jensen
statsaut. revisor
mne33728

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABSNAVN: Planova Shop System ApS
Egestubben 1
4180 Sorø

CVR-nr. 35 05 19 10

Hjemstedskommune: Sorø

Regnskabsår: 8. regnskabsår

DIREKTION: Kim Skat Nielsen

REVISOR: Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er køb og salg af butiksinventar og hermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Selskabets driftsresultat udviser for 2020 et overskud på 1.732.271 kr. som betragtes som tilfredsstillende.

Selskabets ultimative kapitalejer har i 2017 indskudt 1.971.081 kr. som ansvarligt lån. Det ansvarlige lån er forlænget i årets løb og forfalder tidligst til betaling den 31. oktober 2023, og det træder tilbage for alle øvrige kreditorer.

Selskabet er omfattet af de selskabsretlige regler om kapitaltab. Selskabets ledelse forventer, at selskabets egenkapital vil blive reetableret ved egen indtjening.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning indgået aftale med ny ejer af ejendommen Egestubben 1, 4180 Sorø, om fremtidig leje af faciliteter til fortsat produktion.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Planova Shop System ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 ricisi, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

FINANSIELLE POSTER

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 godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN**MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige bagatelgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

VÆRDIFORRINGELSER AF LANGFRISTEDE AKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af materielle aktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelser, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

VAREBEHOLDNINGER

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

-fortsættes-

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

-fortsat-

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT (FORTSAT)

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 nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSEN

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

PENGESTRØM FRA DRIFTSAKTIVITET

Pengestrøm fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapital samt betalt selskabsskat.

PENGESTRØM FRA INVESTERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af anlægsaktiver.

PENGESTRØM FRA FINANSIERINGSAKTIVITET

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling til og fra selskabsdeltagere.

LIKVIDER

Likvider omfatter likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

<u>No- ter</u>	<u>2020 Kr.</u>	<u>2019 Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	6.357.534	1.538.849
3. Personaleomkostninger	-3.631.226	-4.228.331
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER M.V.	2.726.308	-2.689.481
4. Afskrivninger	-333.384	-334.096
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	2.392.924	-3.023.577
Finansielle omkostninger	-172.055	-216.229
RESULTAT FØR SKAT	2.220.869	-3.239.807
5. Skat af årets resultat	-488.598	711.722
ÅRETS RESULTAT	1.732.271	-2.528.085
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	1.732.271	-2.528.085
Disponeret i alt	1.732.271	-2.528.085

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020AKTIVER

<u>No- ter</u>	<u>31/12 2020 Kr.</u>	<u>31/12 2019 Kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	172.317	523.267
ANLÆGSAKTIVER I ALT	172.317	523.267
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
TILGODEHAVENDER:		
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.966.312	297.579
Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	1.119.089	3.186.194
7. Udskudt skatteaktiv	708.532	1.197.130
Periodeafgrænsningsposter	158.307	98.721
	<u>3.952.240</u>	<u>4.779.624</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	141.364	268.995
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	4.093.604	5.048.619
AKTIVER I ALT	4.265.921	5.571.886

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020**PASSIVER**

<u>No-</u> <u>ter</u>	31/12 2020 Kr.	31/12 2019 Kr.
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-2.065.941	-3.798.212
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-1.985.941	-3.718.212
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Udskudt skat	0	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
8. Ansvarlig lånekapital	1.971.081	1.971.081
9. Anden gæld	174.849	174.848
	2.145.930	2.145.929
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	282.734
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.457.148	2.248.968
Gæld til tilknyttede virksomheder	857.802	3.838.762
Anden gæld	1.790.982	773.705
	4.105.932	7.144.169
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	6.251.862	9.290.098
PASSIVER I ALT	4.265.921	5.571.886

10. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser.

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Egenkapital pr. 1/1 2020 Kr.	Betalt udbytte Kr.	Forslag til årets resultat- disponering Kr.	Egenkapital pr. 31/12 2020 Kr.
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat jf. disponering ..	-3.798.212	0	1.732.271	-2.065.941
Foreslået udbytte	0	0	0	0
	<u>-3.718.212</u>	<u>0</u>	<u>1.732.271</u>	<u>-1.985.941</u>

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	<u>2020</u> Kr.	<u>2019</u> Kr.
Årets resultat	1.732.271	-2.528.085
Reguleringer af skat af årets resultat	488.598	-711.722
Af- og nedskrivninger	333.384	334.096
Øvrige reguleringer	17.565	0
Betalt selskabsskat	0	0
	<u>2.571.818</u>	<u>-2.905.711</u>
Ændring i varebeholdninger	0	1.897.353
Ændring i tilgodehavender	338.786	1.423.473
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	225.458	-1.822.615
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	<u>3.136.062</u>	<u>-1.407.500</u>
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET:		
Anlægsaktiver:		
Køb af materielle anlægsaktiver	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	0	482.892
PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET	<u>0</u>	<u>482.892</u>
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET:		
Tilbagebetaling af langfristet gæld i øvrigt	-282.733	-262.575
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder	-2.980.960	-15.165
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET	<u>-3.263.693</u>	<u>-277.740</u>
Samlet likviditetsvirkning	-127.631	-1.202.348
Likviditet primo	268.995	1.471.343
LIKVIDITET ULTIMO	<u>141.363</u>	<u>268.995</u>

Likviditeten er defineret som summen af likvide beholdninger fratrukket gæld til pengeinstitutter.

NOTER

	<u>2020</u> <u>Kr.</u>	<u>2019</u> <u>Kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE:		
Nettoomsætningen er under henvisning til årsregnskabslovens § 32 ikke oplyst.		
2. SÆRLIGE POSTER:		
Særlige poster omfatter indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets normale driftsaktivitet, ligesom særlige beløb af engangskarakter.		
Selskabet er påvirket af Covid-19, og selskabet har herunder bla. været omfattet af hjælpepakker.		
Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.		
Indtægter:		
Covid-19 kompensationspakker indregnet under andre driftsindtægter ...	344.405	0
Resultat af særlige poster, netto	344.405	0
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	344.405	0
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Lønninger og gager	2.931.841	3.505.435
Lønrefusion	-1.277	-268.361
Pension	495.264	640.705
Øvrig social sikring og øvrige personaleudgifter	205.397	350.551
	<u>3.631.226</u>	<u>4.228.331</u>
Selskabet har i årets løb i gennemsnit beskæftiget	<u>12</u>	<u>13</u>
4. AFSKRIVNINGER:		
Afskrivning, andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>333.384</u>	<u>334.096</u>

NOTER

	2020 Kr.	2019 Kr.
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Selskabsskat	0	0
Udskudt skat	488.598	-711.722
	488.598	-711.722

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	31/12 2020 Kr.
6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:	
	Andre anlæg driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo	1.809.487
Årets tilgang	0
Årets afgang	-142.565
	1.666.922
Afskrivninger primo	-1.286.220
Afgang afskrivninger	125.000
Årets afskrivninger	-333.384
Afskrivninger ultimo	-1.494.605
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	172.317

NOTER

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
	Kr.	Kr.
7. UDSKUDT SKAT/UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
Saldo primo	-1.197.130	-485.408
Årets regulering	488.598	-711.722
	<u>-708.532</u>	<u>-1.197.130</u>
Den udskudte skat kan fordeles på følgende hovedposter:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	172.317	-240.111
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	-52.788	-52.788
Periodeafgrænsningsposter	158.307	98.721
Skattemæssige underskud til fremførsel	-3.498.513	-5.247.368
	<u>-3.220.676</u>	<u>-5.441.545</u>
Udskudt skat, 22 %	<u>-3.220.600</u>	<u>-1.197.130</u>

8. ANSVARLIG LÅNEKAPITAL:

Ansvarlig lånekapital, kapitalejer	<u>1.971.081</u>	<u>1.971.081</u>
--	------------------	------------------

Lånene er ydet af selskabets ultimative kapitalejer, og de træder tilbage for alle øvrige kreditorer. Lånene forfalder tidligst til betaling den 31. oktober 2023.

9. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

Af restgælden forfalder der 5 år efter balancetidspunktet	<u>0</u>	<u>0</u>
Kursværdi udgør pr. 31/12 2020	<u>174.849</u>	<u>457.582</u>

10. SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Til sikkerhed for kreditkøbsaftale er der givet ejendomsforbehold i kantbukkerobotcelle, der pr. 31. december 2020 er værdiansat til 800.000 kr.