

Ricken A/S

Vævervej 1, 8800 Viborg

CVR-nr. 37 29 21 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2021.

Claus Winum Ricken
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Ricken 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 27. maj 2021

Direktion

Claus Winum Ricken

Bestyrelse

Hans Peter Alnor
formand

Trine Aaris Ricken

Claus Winum Ricken

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionæren i Ricken A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ricken A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Viborg, den 27. maj 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ricken A/S Vævervej 1 8800 Viborg
	CVR-nr.: 37 29 21 17
	Stiftet: 14. januar 1972
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Hans Peter Alnor, formand Trine Aaris Ricken Claus Winum Ricken
Direktion	Claus Winum Ricken
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Dattervirksomhed	Offsetandgo ApS, Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Ricken A/S' hovedaktivitet består i produktion og salg af grafiske produkter og displaymaterialer med videre.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2020, udviser et resultat på -922.562 kr. mod 496.765 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 8.125.617 kr.

Regnskabsåret har i væsentlig grad været præget af Corona-pandemien og de afledte restriktioner på selskabets markeder.

Selskabets nettoomsætning er faldet væsentligt som følge af Corona-krisen, og selskabet har derfor søgt om kompensation i form af statens hjælpepakker, herunder især lønkompensation for hjemsendte medarbejdere og kompensation for faste omkostninger. De samlede kompensationer har ikke til fulde kunnet dække de negative konsekvenser af Corona-pandemien. De samlede kompensationer udgør i alt 920 t.kr., og er indregnet i årsrapporten under "Andre driftsindtægter". Specifikation heraf findes i note 1 om særlige poster.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Restriktionerne som følge af COVID-19 påvirker fortsat selskabets markeder, og det er ledelsens vurdering, at pandemien og de afledte konsekvenser fortsat vil påvirke selskabets nettoomsætning og resultat negativt for det kommende regnskabsår. Det er imidlertid ledelsens forventning, at der vil være en positiv udvikling i såvel nettoomsætning og resultat i forhold til 2020.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ricken 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle 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

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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

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

Alle øvrige 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

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Deposita

Deposita måles til kostpris og udgøres af huslejedeposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer samt køb ved underleverandører.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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 realisationseværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

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 Ricken A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020	2019
Bruttofortjeneste	6.307.324	7.918.371
2 Personaleomkostninger	-6.239.845	-6.582.048
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.241.472	-766.036
Resultat før finansielle poster	-1.173.993	570.287
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	17.546	26.921
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.105	70.974
Andre finansielle indtægter	174	14.091
3 Øvrige finansielle omkostninger	-51.485	-39.402
Resultat før skat	-1.178.653	642.871
4 Skat af årets resultat	256.091	-146.106
Årets resultat	-922.562	496.765
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	17.546	26.921
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Disponeret fra overført resultat	-940.108	-30.156
Disponeret i alt	-922.562	496.765

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.363.390	3.513.428
6 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	2.937.403
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.363.390</u>	<u>6.450.831</u>
7 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	175.657	158.111
8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	3.590.930
9 Deposita	338.181	331.551
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>513.838</u>	<u>4.080.592</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.877.228</u>	<u>10.531.423</u>
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling	521.000	499.000
Fremstillede varer og handelsvarer	818.636	754.811
Varebeholdninger i alt	<u>1.339.636</u>	<u>1.253.811</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.244.257	1.950.527
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	738.081	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	281.091	0
Andre tilgodehavender	109.303	87.364
Tilgodehavender i alt	<u>3.372.732</u>	<u>2.037.891</u>
Andre værdipapirer	65.268	68.068
Værdipapirer i alt	<u>65.268</u>	<u>68.068</u>
Likvide beholdninger	2.699.105	884.334
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.476.741</u>	<u>4.244.104</u>
Aktiver i alt	<u>13.353.969</u>	<u>14.775.527</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	601.000	601.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	125.657	108.111
Overført resultat	7.398.960	8.339.068
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Egenkapital i alt	8.125.617	9.548.179
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	286.000	261.000
Hensatte forpligtelser i alt	286.000	261.000
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	146.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	146.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.650.471	1.257.256
Gæld til tilknyttede virksomheder	588.751	2.659.892
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	70.106
Anden gæld	2.535.786	710.882
Periodeafgrænsningsposter	167.344	122.212
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.942.352	4.820.348
Gældsforpligtelser i alt	4.942.352	4.966.348
Passiver i alt	13.353.969	14.775.527

1 Særlige poster

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	601.000	81.190	8.369.224	1.500.000	10.551.414
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Overført ifølge resultatdisponering	0	26.921	-30.156	500.000	496.765
Egenkapital 1. januar 2020	601.000	108.111	8.339.068	500.000	9.548.179
Udloddet udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Overført ifølge resultatdisponering	0	17.546	-940.108	0	-922.562
	601.000	125.657	7.398.960	0	8.125.617

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Indtægter:		
Covid-19 lønkomensation	610.988	0
Covid-19 komensation for faste omkostninger	239.749	0
Covid-19 komensation for selvstændige	69.000	0
	<u>919.737</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>919.737</u>	<u>0</u>
Resultat af særlige poster netto	<u>919.737</u>	<u>0</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.705.932	5.801.777
Pensioner	462.815	693.341
Andre omkostninger til social sikring	71.098	86.930
	<u>6.239.845</u>	<u>6.582.048</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>12</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	33.350	33.213
Andre finansielle omkostninger	18.135	6.189
	<u>51.485</u>	<u>39.402</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-281.091	70.106
Regulering af udskudt skat	25.000	76.000
	<u>-256.091</u>	<u>146.106</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	5.868.174	7.687.171
Tilgang i årets løb	3.086.902	1.786.618
Afgang i årets løb	0	-3.605.615
Kostpris ultimo	<u>8.955.076</u>	<u>5.868.174</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.354.746	-3.437.419
Årets afskrivninger	-1.236.940	-707.225
Årets afskrivning på afhændede aktiver	0	1.789.898
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.591.686</u>	<u>-2.354.746</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.363.390</u>	<u>3.513.428</u>
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	2.937.403	0
Tilgang i årets løb	0	2.937.403
Afgang i årets løb	-2.937.403	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>2.937.403</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>2.937.403</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum primo	50.000	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Opskrivninger primo	108.111	81.190
Årets resultat	17.546	26.921
Opskrivninger ultimo	125.657	108.111
Regnskabsmæssig værdi ultimo	175.657	158.111
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Offsetandgo ApS	Viborg	100 %
8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Ejendomsselskabet Vævervej 1 A/S	0	3.590.930
	0	3.590.930
9. Deposita		
Kostpris primo	331.551	325.050
Tilgang i årets løb	6.630	6.501
Kostpris ultimo	338.181	331.551
Regnskabsmæssig værdi ultimo	338.181	331.551

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CWR Holding ApS, CVR-nr. 21065137 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på udbytter.

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

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

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.”

Trine Aaris Ricken

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-732752436831

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-06-01 07:11:09Z

NEM ID 

Claus Winum Ricken

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-714987208258

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-06-01 11:01:37Z

NEM ID 

Claus Winum Ricken

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-714987208258

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-06-01 11:01:37Z

NEM ID 

Hans Peter Alnor

Bestyrelses-formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-165761395461

IP: 185.5.xxx.xxx

2021-06-01 12:23:47Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-06-01 12:25:14Z

NEM ID 

Claus Winum Ricken

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-714987208258

IP: 87.61.xxx.xxx

2021-06-01 12:26:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JQGBN-VLTZJ-AQNV8-6XCSY-HZMLA-XQPJ6

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 tidsstempelt 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>