

ISSRC ApS
c/o E-Supplies A/S, Siestavej 7, 2600 Glostrup

CVR-nr. 38 29 22 42

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2021.

Camilla Ebbesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for ISSRC ApS.

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.

Glostrup, den 30. juni 2021

Direktion

Christian Bork Grubak

Bestyrelse

Marianne Kjeldgaard Knudsen
Formand

Torben Frigaard Rasmussen

Jørn Jensen Holm

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i ISSRC ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ISSRC ApS 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.

København, den 30. juni 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Beuchert

statsautoriseret revisor
mne32794

Selskabsoplysninger

Selskabet ISSRC ApS
c/o E-Supplies A/S
Siestavej 7
2600 Glostrup

CVR-nr.: 38 29 22 42
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse Marianne Kjeldgaard Knudsen, Formand
Torben Frigaard Rasmussen
Jørn Jensen Holm

Direktion Christian Bork Grubak

Revision Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et udviklingsselskab med det formål at udvikle og sælge IT-programmer til at hjælpe fonde, universiteter m.m. med styring af forskningsprojekter og -artikler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 83.944 kr. mod -3.252.978 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4.219.272 kr. mod -5.745.943 kr. sidste år.

Selskabet trådte i 2017 ind på markedet for bevillingshåndtering og compliance management.

Selskabet har gennem 2020 fortsat investeret i platform og opbygning af kundepipeline til eksekvering i 2021. Dette begrundes i flere store accelererende markedstrends der peger på ISSRC som leverandør til sektoren i 2020. Heriblandt kan nævnes OA2020, H2020 og cOAlition S der alle kommer til at have en afgørende rolle i 2021.

Produktudviklingen betegnes som meget tilfredsstillende og begrundes i god markedsrespons og efterspørgsel i hovedmålgruppen.

Ledelsen har positive forventninger til kommende års aktiviteter, men er opmærksom på at der er usikkerhed forbundet med at træde ind i markeder med helt nye produkter. Selskabet har i 2020 sikret syv større kontrakter med både danske og udenlandske institutioner og det forventes at kunne fordoble kundebasen i 2021.

Selskabets ejere vil understøtte selskabet med driftskapital til at understøtte den planlagte kundeoptagelse.

Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer at selskabet fra og med 2022 realiserer overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er i maj 2021 foretaget yderligere kapitaltilførsel udgørende 11,7 mio. kr., hvilket ledelsen forventer vil finansiere selskabets drift i minimum 20 måneder.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet andre begivenheder som har påvirket selskabets aktivitet eller finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ISSRC ApS 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 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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.

Kursregulering af mellemværender med udenlandske tilknyttede virksomheder, der anses for en del af den samlede investering i tilknyttede virksomheder, indregnes direkte i egenkapitalen i dagsværdireserven. Tilsvarende indregnes valutakursgevinster og valutakurstab på lån og afledte finansielle instrumenter, som er indgået til kurssikring af selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder, direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Under omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes tillige nedskrivninger på lagerbeholdninger af råvarer og hjælpematerialer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

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

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder afskrives lineært over afskrivningsperioden, som er fastsat til 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er på 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ISSRC ApS solidarisk og ubegrænset 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 nettorealisation sværdi.

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.

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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	83.944	-3.252.978
2 Personaleomkostninger	-3.195.128	-1.443.302
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-461.440	-585.834
Driftsresultat	-3.572.624	-5.282.114
Andre finansielle indtægter	-131.671	196.217
Øvrige finansielle omkostninger	-514.977	-660.046
Resultat før skat	-4.219.272	-5.745.943
Årets resultat	-4.219.272	-5.745.943
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-4.219.272	-5.745.943
Disponeret i alt	-4.219.272	-5.745.943

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
3 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	175.500	351.000
4 Goodwill	0	238.333
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>175.500</u>	<u>589.333</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.420	133.027
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>85.420</u>	<u>133.027</u>
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.677	6.677
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.677</u>	<u>6.677</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>267.597</u>	<u>729.037</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.934.696	2.856.739
Tilgodehavende selskabsskat	176.576	274.751
Andre tilgodehavender	178.590	280.554
Tilgodehavender i alt	<u>3.289.862</u>	<u>3.412.044</u>
Likvide beholdninger	654.634	1.266.118
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.944.496</u>	<u>4.678.162</u>
Aktiver i alt	<u>4.212.093</u>	<u>5.407.199</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	6.125.000	6.125.000
Overført resultat	-15.334.559	-11.115.287
Egenkapital i alt	-9.209.559	-4.990.287
Gældsforpligtelser		
7 Kreditinstitutter i øvrigt	4.164.413	3.929.541
Anden gæld	271.598	79.079
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.436.011	4.008.620
Gæld til pengeinstitutter	1	1.118.153
Leverandører af varer og tjenesteydelser	215.112	82.749
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.790.536	331.315
Anden gæld	957.006	1.756.094
Periodeafgrænsningsposter	3.022.986	3.100.555
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.985.641	6.388.866
Gældsforpligtelser i alt	13.421.652	10.397.486
Passiver i alt	4.212.093	5.407.199

1 Kapitalberedskab og likviditet

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	6.125.000	-11.115.287	-4.990.287
Årets overførte overskud eller underskud	0	-4.219.272	-4.219.272
	6.125.000	-15.334.559	-9.209.559

Noter

1. Kapitalberedskab og likviditet

ISSRC ApS er et udviklingselskab med det formål at udvikle og sælge IT-programmer til at hjælpe fonde, universiteter m.m. med styring af forskningsprojekter og -artikler. Selskabet forventer i løbet af 2021 at udbygge kundegrundlaget væsentligt.

Der er knyttet en væsentlig usikkerhed til både hastigheden af udviklingen af programmer og væksten i omsætningen. Selskabet budgetterer med et overskud i 2022.

Der er i 2021 foretaget kapitaltilførsel på 11,7 mio kr. Sammen med forventningerne om opretholdelse af eksisterende kreditfaciliteter forventer ledelsen herefter at have den fornødne likviditet til finansering af de kommende års planlagte udviklings- og driftsaktivitet.

Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.922.400	1.348.466
Pensioner	236.500	77.864
Andre omkostninger til social sikring	20.827	10.319
Personaleomkostninger i øvrigt	15.401	6.653
	<u>3.195.128</u>	<u>1.443.302</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>4</u>
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. januar 2020	<u>877.500</u>	<u>877.500</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>877.500</u>	<u>877.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-526.500	-351.000
Årets afskrivninger	<u>-175.500</u>	<u>-175.500</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-702.000</u>	<u>-526.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>175.500</u>	<u>351.000</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2020	1.072.500	1.072.500
Kostpris 31. december 2020	1.072.500	1.072.500
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-834.167	-476.667
Årets afskrivninger	-238.333	-357.500
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-1.072.500	-834.167
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	238.333
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	250.055	250.055
Kostpris 31. december 2020	250.055	250.055
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	-117.028	-64.194
Årets afskrivninger	-47.607	-52.834
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	-164.635	-117.028
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	85.420	133.027
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	6.677	6.677
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	6.677	6.677
7. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	3.397.793	3.929.541
Heraf forfalder inden for 1 år	766.620	0
	4.164.413	3.929.541

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut og gæld til kreditinstitutter i øvrigt på, 5.048 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr og nominelt 4.000 t.kr. omfattende immaterielle rettigheder, materielle anlægsaktiver samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør 3.196 t.kr.

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ibegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

PENNEO

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

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

Christian Bork Grubak

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-097868331389

IP: 197.232.xxx.xxx

2021-06-30 08:16:34Z

NEM ID 

Torben Frigaard Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-755532531316

IP: 83.91.xxx.xxx

2021-06-30 08:23:09Z

NEM ID 

Jørn Jensen Holm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-407611515063

IP: 185.69.xxx.xxx

2021-06-30 08:27:14Z

NEM ID 

Marianne Kjeldgaard Knudsen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-660224948201

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-06-30 08:57:33Z

NEM ID 

Michael Beuchert

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:96597195

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-06-30 10:34:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: V1BED-WAAWX-1MQQY-D78D4-VEZ18-FH5G5

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>