

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Milestone Company ApS

Kokholm 13A
6000 Kolding

CVR-nr. 39 91 62 82

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 24/11 2020

Jesper Hartvigsen
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	12
Balance pr. 30. juni 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Milestone Company ApS
Kokholm 13A
6000 Kolding

CVR-nr.: 39 91 62 82
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Hjemsted: Kolding

Bestyrelse

Torben Hartvigsen, formand
Jesper Hartvigsen

Direktion

Jesper Hartvigsen, direktør

Revision

Roesgaard
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Den Jyske Sparekasse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Milestone Company ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 24. november 2020

Direktion

Jesper Hartvigsen
direktør

Bestyrelse

Torben Hartvigsen
formand

Jesper Hartvigsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Milestone Company ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Milestone Company ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, 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. Fejlinformationer 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revisionshandlinger 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, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 24. november 2020

Roesgaard

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Kasper Rostgaard Munk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44061

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel inden for tekstil- og beklædningsbranchen samt direkte eller indirekte drive anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 3.996.448, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 6.049.453.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet er som øvrige erhvervsdrivende i Danmark, påvirket af det internationale udbrud af coronavirusen COVID-19. Selskabet har på nuværende tidspunkt dog stadig haft stabil aktivitet, hvor der løbende foretages de nødvendige forholdsregler. Det er dog endnu usikkert hvilke følger den internationale pandemi vil medføre for selskabet.

Det er dog selskabets opfattelse at de efterfølgende begivenheder, ikke væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Milestone Company ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

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 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til 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 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen som korrektion til af- og nedskrivninger eller under andre driftsindtægter, i det omfang salgsprisen overstiger den oprindelige kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		12.437.776	9.377.139
Personaleomkostninger	1	<u>(6.434.961)</u>	<u>(5.373.553)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		6.002.815	4.003.586
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(106.964)</u>	<u>(340.053)</u>
Resultat før finansielle poster		5.895.851	3.663.533
Finansielle indtægter	2	1.200	0
Finansielle omkostninger	3	<u>(723.586)</u>	<u>(385.775)</u>
Resultat før skat		5.173.465	3.277.758
Skat af årets resultat	4	<u>(1.177.017)</u>	<u>(724.753)</u>
Årets resultat		<u>3.996.448</u>	<u>2.553.005</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.000.000	1.000.000
Overført resultat		<u>1.996.448</u>	<u>1.553.005</u>
		<u>3.996.448</u>	<u>2.553.005</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.161	51.821
Indretning af lejede lokaler		514.868	652.172
Materielle anlægsaktiver	5	577.029	703.993
Deposita		563.563	563.563
Finansielle anlægsaktiver		563.563	563.563
Anlægsaktiver i alt		1.140.592	1.267.556
Færdigvarer og handelsvarer		8.600.029	9.189.525
Forudbetaling for varer		3.109.750	3.260.222
Varebeholdninger		11.709.779	12.449.747
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.761.066	17.968.888
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.944.204	0
Andre tilgodehavender		0	1.584
Udskudt skatteaktiv	6	4.618	24.941
Periodeafgrænsningsposter		0	427.581
Tilgodehavender		20.709.888	18.422.994
Likvide beholdninger		4.817	15.901
Omsætningsaktiver i alt		32.424.484	30.888.642
Aktiver i alt		33.565.076	32.156.198

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		3.549.453	1.553.005
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.000.000	1.000.000
Egenkapital		<u>6.049.453</u>	<u>3.053.005</u>
Banker		15.308.817	13.335.073
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.268.373	2.100.096
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	8.537.580
Skyldigt sambeskatningsbidrag		1.156.694	749.694
Anden gæld	7	<u>9.781.739</u>	<u>4.380.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>27.515.623</u>	<u>29.103.193</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>27.515.623</u>	<u>29.103.193</u>
Passiver i alt		<u>33.565.076</u>	<u>32.156.198</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	1.553.005	1.000.000	3.053.005
Betalt ordinært udbytte	0	0	(1.000.000)	(1.000.000)
Årets resultat	0	1.996.448	2.000.000	3.996.448
Egenkapital 30. juni 2020	500.000	3.549.453	2.000.000	6.049.453

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Årets resultat		3.996.448	2.553.005
Reguleringer	11	2.006.367	1.450.581
Ændring i driftskapital	12	<u>(5.535.563)</u>	<u>(15.829.374)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		467.252	(11.825.788)
Renteindbetalinger og lignende		1.200	0
Renteudbetalinger og lignende		<u>(723.586)</u>	<u>(385.775)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(255.134)	(12.211.563)
Betalt selskabsskat		<u>(749.694)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(1.004.828)	(12.211.563)
Køb af materielle anlægsaktiver		(25.000)	(1.056.046)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(563.563)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>45.000</u>	<u>12.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		20.000	(1.607.609)
Selskabskapital		0	500.000
Betalt udbytte		<u>(1.000.000)</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.000.000)	500.000
Ændring i likvider		(1.984.828)	(13.319.172)
Likvide beholdninger		15.901	0
Kassekredit		<u>(13.335.073)</u>	<u>0</u>
Likvider 1. juli 2019		<u>(13.319.172)</u>	<u>0</u>
Likvider 30. juni 2020		(15.304.000)	(13.319.172)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		4.817	15.901
Kassekredit		<u>(15.308.817)</u>	<u>(13.335.073)</u>
Likvider 30. juni 2020		(15.304.000)	(13.319.172)

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.503.605	4.845.315
Pensioner	514.802	293.448
Andre omkostninger til social sikring	98.134	40.103
Andre personaleomkostninger	<u>318.420</u>	<u>194.687</u>
	<u>6.434.961</u>	<u>5.373.553</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>11</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>1.200</u>	<u>0</u>
	<u>1.200</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	57.418	187.682
Andre finansielle omkostninger	<u>666.168</u>	<u>198.093</u>
	<u>723.586</u>	<u>385.775</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.156.694	749.694
Årets udskudte skat	<u>20.323</u>	<u>(24.941)</u>
	<u>1.177.017</u>	<u>724.753</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2019	369.548	686.498
Tilgang i årets løb	25.000	0
Kostpris 30. juni 2020	<u>394.548</u>	<u>686.498</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	317.727	34.326
Årets afskrivninger	14.660	137.304
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>332.387</u>	<u>171.630</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>62.161</u>	<u>514.868</u>

	2020	2019
	kr.	kr.
6 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2019	(24.941)	0
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	20.323	(24.941)
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2020	<u>(4.618)</u>	<u>(24.941)</u>
Materielle anlægsaktiver	(4.618)	(24.941)
Overført til udskudt skatteaktiv	4.618	24.941
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	4.618	24.941
Regnskabsmæssig værdi	<u>4.618</u>	<u>24.941</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
7 Anden gæld		
Skyldig moms og afgifter	4.837.998	2.756.067
Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag mv.	686.679	876.656
Feriepenge	943.115	496.979
Andre skyldige omkostninger	<u>3.313.947</u>	<u>251.048</u>
	<u>9.781.739</u>	<u>4.380.750</u>

Andre skyldige omkostninger omfatter momsån på 2.931 t.kr. som forfalder til betaling den 1. april 2021.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Harders Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Koncernen som helhed hæfter ikke overfor andre.

Selskabet har stillet ulimiteret selvskyldner kaution for søsterselskaberne Contrast Company A/S', Njordic Company A/S' og Contrast Ejendomme ApS' gæld til banker. Kautionsforpligtelsen for søsterselskaberne udgør pr. 30. juni 2020 t.kr. 12.144.

Der er afgivet hensigtserklæring i form af "Negative Pledge"-erklæring, Milestone Company ApS har således forpligtet sig overfor selskabets bankforbindelse, til ikke at foretage nogen form for pantsætning eller sikkerhedsstillelse til tredjemand i selskabets aktiver, i form af fast ejendom eller andre aktiver, medmindre bankens samtykke forinden er indhentet.

Selskabet har indgået huslejekontrakter for følgende beløb:

Restløbetid i 8-44 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 90, i alt t.kr. 3.949.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af driftsmidler og inventar, goodwill, varelagre samt simple fordringer efter reglerne om virksomhedspant, limiteret til t.kr. 25.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. juni 2020 t.kr. 29.533.

Til sikkerhed for tredjemand har selskabet gennem kreditinstitutter indgået remburser for t.kr. 2.300 pr. 30. juni 2020, vedrørende ikke afsendte varer.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Harders Holding ApS, som er den største og mindste koncern hvori selskabet indgår som dattervirksomhed.

11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	(1.200)	0
Finansielle omkostninger	723.586	385.775
Af- og nedskrivninger	106.964	340.053
Skat af årets resultat	<u>1.177.017</u>	<u>724.753</u>
	<u>2.006.367</u>	<u>1.450.581</u>

12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
Ændring i varebeholdninger	739.968	(12.449.747)
Ændring i tilgodehavender	(2.307.217)	(18.398.053)
Ændring i leverandører mv.	<u>(3.968.314)</u>	<u>15.018.426</u>
	<u>(5.535.563)</u>	<u>(15.829.374)</u>