

Cofradex ApS

Aa. Louis Hansen Allé 6, 3060 Espergærde

Årsrapport for

2019/20

CVR-nr. 54 52 89 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. december 2020.

Michael Vermont
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Resultatopgørelse
- 12 Balance
- 14 Egenkapitalopgørelse
- 15 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Cofradex ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 4. december 2020

Direktion

Michael Vermont
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Cofradex ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Cofradex ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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 4. december 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Chris Bjørholm Dyhr
statsautoriseret revisor
mne34473

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|---|
| Selskabet | Cofradex ApS Aa. Louis Hansen Allé 6 3060 Espergærde CVR-nr.: 54 52 89 14 Hjemsted: Espergærde Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Direktion | Michael Vermont, Direktør |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø |
| Modervirksomhed | Vertmont Holding ApS |
| Dattervirksomhed | Mic Mac Canada Inc, Canada |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i handel og produktion af levnedmidler til detailhandlen i såvel Danmark som resten af verden.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.305 t.kr. mod 5.485 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 874 t.kr. mod 567 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2019/20 har været præget af fortsat vækst. Væksten har været på de udenlandske markeder. Årets vækst er resultat af markedsføringstiltag, der blev iværksat tilbage i regnskabsåret 2016/17 og som er fortsat i regnskabsårene frem til 2019/20. Ledelsen vurderer aktivitetsniveauet som værende tilfredsstillende. Sammen med væksten er der fortsat arbejdet med videreudvikling af produktionsapparatet, hvilket har bevirket stigende bruttoresultat i forhold til 2018/19, hvilket har bevirket at selskabets resultat for regnskabsåret er forbedret sammenlignet med sidste år.

Selskabets produktionsfaciliteter fornyes og opdateres kontinuerligt, således at selskabet opretholder et konkurrencedygtig produktionsapparat. Ledelsen har planer om yderligere opdatering af produktionsapparatet i det kommende regnskabsår.

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cofradex 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 tilbageførslers 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Anvendt regnskabspraksis

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er beregnet til sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med eventuelle ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

Ændring i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, som anvendes til sikring af nettoinvesteringer i selvstændige udenlandske tilknyttede virksomheder eller associerede virksomheder, indregnes direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 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.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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 | 3-5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskontoreringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Cofradex ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.304.957 | 5.484.708 |
| 1 Personaleomkostninger | -4.589.899 | -4.052.810 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -295.289 | -355.161 |
| Driftsresultat | 1.419.769 | 1.076.737 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -287.727 | -333.879 |
| Resultat før skat | 1.132.042 | 742.858 |
| 3 Skat af årets resultat | -257.804 | -175.848 |
| Årets resultat | 874.238 | 567.010 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 1.200.000 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 567.010 |
| Disponeret fra overført resultat | -325.762 | 0 |
| Disponeret i alt | 874.238 | 567.010 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 767.066 | 967.547 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>767.066</u> | <u>967.547</u> |
| 5 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 500 | 500 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>500</u> | <u>500</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>767.566</u> | <u>968.047</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 9.628.722 | 16.261.959 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>9.628.722</u> | <u>16.261.959</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.984.746 | 2.313.552 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 927.334 | 0 |
| 6 | Udskudte skatteaktiver | 29.000 | 29.000 |
| | Andre tilgodehavender | 129.586 | 264.119 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 53.368 | 53.000 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>5.124.034</u> | <u>2.659.671</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>7.575.542</u> | <u>9.045.072</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>22.328.298</u> | <u>27.966.702</u> |
| | Aktiver i alt | <u>23.095.864</u> | <u>28.934.749</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2020 | 2019 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 8.299.461 | 8.625.223 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 1.200.000 | 0 |
| Egenkapital i alt | 9.699.461 | 8.825.223 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| 7 Kreditinstitutter i øvrigt | 5.000.000 | 5.000.000 |
| 8 Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 257.801 | 152.851 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 5.257.801 | 5.152.851 |
| | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 95.571 | 12.097.606 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 403.653 | 353.109 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.671.954 | 2.132.300 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 64.718 | 89.656 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 152.851 | 47.633 |
| Anden gæld | 749.855 | 236.371 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 8.138.602 | 14.956.675 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 13.396.403 | 20.109.526 |
| | | |
| Passiver i alt | 23.095.864 | 28.934.749 |
| | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018 | 200.000 | 8.058.213 | 0 | 8.258.213 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>567.010</u> | <u>0</u> | <u>567.010</u> |
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 200.000 | 8.625.223 | 0 | 8.825.223 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-325.762</u> | <u>1.200.000</u> | <u>874.238</u> |
| | <u>200.000</u> | <u>8.299.461</u> | <u>1.200.000</u> | <u>9.699.461</u> |

Noter

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 4.515.182 | 3.954.943 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>74.717</u> | <u>97.867</u> |
| | <u>4.589.899</u> | <u>4.052.810</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>10</u> | <u>12</u> |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>295.289</u> | <u>355.161</u> |
| | <u>295.289</u> | <u>355.161</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 257.804 | 152.848 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>0</u> | <u>23.000</u> |
| | <u>257.804</u> | <u>175.848</u> |
| | | |
| 4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. oktober 2019 | 9.348.441 | 8.724.089 |
| Tilgang i årets løb | <u>94.808</u> | <u>624.352</u> |
| Kostpris 30. september 2020 | <u>9.443.249</u> | <u>9.348.441</u> |
| | | |
| Afskrivninger 1. oktober 2019 | -8.380.894 | -8.025.733 |
| Årets afskrivninger | <u>-295.289</u> | <u>-355.161</u> |
| Afskrivninger 30. september 2020 | <u>-8.676.183</u> | <u>-8.380.894</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 | <u>767.066</u> | <u>967.547</u> |

Noter

| | | <u>30/9 2020</u> | <u>30/9 2019</u> | |
|---|------------------|--------------------|-----------------------|---|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | | | |
| Kostpris 1. oktober 2019 | | 500 | 500 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020 | | <u>500</u> | <u>500</u> | |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat | Regnskabs- mæssig værdi hos Cofradex ApS |
| Mic Mac Canada Inc, Canada | 100 % | <u>20.443</u> | <u>21.742</u> | <u>0</u> |
| | | <u>20.443</u> | <u>21.742</u> | <u>0</u> |
| 6. Udskudte skatteaktiver | | | | |
| Udskudte skatteaktiver 1. oktober 2019 | | 29.000 | 52.000 | |
| Udskudt skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>-23.000</u> | |
| | | <u>29.000</u> | <u>29.000</u> | |
| 7. Kreditinstitutter i øvrigt | | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt | | 5.000.000 | 5.000.000 | |
| Heraf forfalder inden for 1 år | | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| Kreditinstitutter i øvrigt i alt | | <u>5.000.000</u> | <u>5.000.000</u> | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| 8. Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | | | |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder i alt | | <u>257.801</u> | <u>152.851</u> | |

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 96 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 9.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger | 9.629 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.456 |

Til yderligere sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der, i henhold til tinglysningslovens § 47 B, stk. 2, stillet sikkerhed i driftsmidler og lejede lokaler på selskabets virksomhedsadresse. Nominel værdi af sikkerhed udgør 1.500 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens samlede bankgæld er der afgivet selvskyldnerkaution for moderselskabet Vertmont Holding ApS og søsterselskabets Vertmont Ejendom ApS' bankengagement overfor Jyske Bank. Vertmont Holding ApS har likvid indestående pr. 30. september 2020. Vertmont Ejendom ApS' bankgæld pr. 30. september 2020 udgør 70 t.kr.

Selskabet har stillet garanti på 480 t.CAD (2.280 t.kr.) overfor leverandør.

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Vertmont Holding ApS, CVR-nr. 33062885 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 renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 678 t.kr.

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