

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

SJAKK A/S

Orionvej 10
8700 Horsens

CVR-nr. 74 45 72 15

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/11 2021

Michael Mortensen
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 |
| Hoved- og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | 12 |
| Balance pr. 30. september 2021 | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | 16 |
| Noter | 17 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

SJAKK A/S
Orionvej 10
8700 Horsens

CVR-nr.: 74 45 72 15

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Ole Skov Mortensen, formand
Michael Mortensen
Mads Walter Kloster

Direktion

Michael Mortensen, adm. direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for SJAKK A/S.

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. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 12. november 2021

Direktion

Michael Mortensen
Adm. direktør

Bestyrelse

Ole Skov Mortensen
Formand

Michael Mortensen

Mads Walter Kloster

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i SJAKK A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SJAKK A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 12. november 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Marianne Seeberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne47422

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

| | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 101 | 4.932 | 7.155 | 0 | 30.460 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | 100 | (3.925) | (27.346) | (1.122) | 2.346 |
| Resultat før finansielle poster | 100 | (4.042) | (28.640) | (1.584) | 1.789 |
| Resultat af finansielle poster | (657) | (820) | (448) | (877) | 13.020 |
| Årets resultat | (2.170) | (3.798) | (22.552) | (1.932) | 13.569 |
| Balance | | | | | |
| Balancesum | 218 | 18.228 | 96.632 | 138.564 | 61.339 |
| Investering i materielle anlægsaktiver | 0 | 3.120 | (353) | (3.044) | (848) |
| Egenkapital | 217 | 564 | 11.862 | 34.415 | 30.623 |
| Nøgletal | | | | | |
| Afkastningsgrad | 1,1 % | (7,0)% | (24,4)% | (1,6)% | 2,9 % |
| Soliditetsgrad | 99,5 % | 3,1 % | 12,3 % | 24,8 % | 49,9 % |
| Antal medarbejdere | 0 | 20 | 79 | 68 | 71 |

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter salg og distribution af trælast og byggematerialer til professionelle og private kunder, samt salg af værktøj, arbejdstøj, beslag og lign. via byggemarkeddrift.

Selskabet solgte i 2019/2020 regnskabsåret driften. Der er derfor ikke længere aktivitet i selskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 2.169.965, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 216.970.

Årets resultat anses for værende som forventet.

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og er dermed omfattet af selskabslovens regler omkring kapitaltab.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SJAKK A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til 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 eksterne omkostninger

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

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 -tab vedrørende, 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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi. Indskud i andelsbeviser måles dog til amortiseret kostpris, da pålidelig salgsværdi ikke kan beregnes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter alene likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenu og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

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

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 resultatet 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 aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

| | |
|-----------------|---|
| Afkastningsgrad | $\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$ |

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|---|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 100.697 | 4.931.617 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>(1.018)</u> | <u>(8.856.854)</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 99.679 | (3.925.237) |
| Andre driftsomkostninger | | <u>0</u> | <u>(116.890)</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 99.679 | (4.042.127) |
| Finansielle indtægter | 2 | 0 | 63.438 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>(656.628)</u> | <u>(883.654)</u> |
| Resultat før skat | | (556.949) | (4.862.343) |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>(1.613.016)</u> | <u>1.063.904</u> |
| Årets resultat | | <u>(2.169.965)</u> | <u>(3.798.439)</u> |
| Resultatdisponering | 5 | | |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 7.627 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>7.627</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>7.627</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 15.379.152 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 1.735.545 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | 192.973 | 904.751 |
| Tilgodehavender | | <u>192.973</u> | <u>18.019.448</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>25.308</u> | <u>200.630</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>218.281</u> | <u>18.220.078</u> |
| Aktiver i alt | | <u>218.281</u> | <u>18.227.705</u> |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2021</u> kr. | <u>2020</u> kr. |
|--|-------------|-----------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 1.186.882 | 1.186.882 |
| Overført resultat | | (969.912) | (623.072) |
| Egenkapital | 6 | <u>216.970</u> | <u>563.810</u> |
| Kreditinstitutter | | 0 | 17.655.235 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 31 | 5.824 |
| Anden gæld | | <u>1.280</u> | <u>2.836</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.311</u> | <u>17.663.895</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.311</u> | <u>17.663.895</u> |
| Passiver i alt | | <u>218.281</u> | <u>18.227.705</u> |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Egenkapitaloppførelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 1.186.882 | (623.071) | 563.811 |
| Koncerttilskud | 0 | 1.823.124 | 1.823.124 |
| Årets resultat | 0 | (2.169.965) | (2.169.965) |
| Egenkapital 30. september 2021 | <u>1.186.882</u> | <u>(969.912)</u> | <u>216.970</u> |

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| | | kr. | kr. |
| Årets resultat | | (2.169.965) | (3.798.439) |
| Reguleringer | 9 | 2.269.644 | (126.798) |
| Ændring i driftskapital | 10 | <u>15.379.431</u> | <u>38.627.763</u> |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | | 15.479.110 | 34.702.526 |
| Renteindbetalinger og lignende | | (3.041) | 57.811 |
| Renteudbetalinger og lignende | | <u>(653.587)</u> | <u>(883.652)</u> |
| Pengestrømme fra ordinær drift | | 14.822.482 | 33.876.685 |
| Modtaget sambeskatningsbidrag | | <u>834.307</u> | <u>5.744.953</u> |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | | 15.656.789 | 39.621.638 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | | 0 | 3.119.509 |
| Salg af finansielle anlægsaktiver m.v. | | <u>0</u> | <u>250.000</u> |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | | 0 | 3.369.509 |
| Optagelse af leasinggæld | | 0 | (1.279.054) |
| Betalt udbytte | | 0 | (7.500.000) |
| Koncerntilskud | | <u>1.823.124</u> | <u>0</u> |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | | 1.823.124 | (8.779.054) |
| Ændring i likvider | | 17.479.913 | 34.212.093 |
| Likvide beholdninger | | 200.630 | 245.069 |
| Kassekredit | | <u>(17.655.235)</u> | <u>(51.911.767)</u> |
| Likvider 1. oktober 2020 | | <u>(17.454.605)</u> | <u>(51.666.698)</u> |
| Likvider 30. september 2021 | | 25.308 | (17.454.605) |
| Likvider specificeres således: | | | |
| Likvide beholdninger | | 25.308 | 200.630 |
| Kassekredit | | <u>0</u> | <u>(17.655.235)</u> |
| Likvider 30. september 2021 | | 25.308 | (17.454.605) |

Noter til årsrapporten

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-------------------------|---------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 0 | 7.373.844 |
| Pensioner | 0 | 1.021.008 |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 203.940 |
| Andre personaleomkostninger | <u>1.018</u> | <u>258.062</u> |
| | <u>1.018</u> | <u>8.856.854</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>20</u> |
| | | |
| Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt. | | |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 15.800 |
| Andre finansielle indtægter | <u>0</u> | <u>47.638</u> |
| | <u>0</u> | <u>63.438</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>656.628</u> | <u>883.654</u> |
| | <u>656.628</u> | <u>883.654</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | (122.529) | (904.751) |
| Årets udskudte skat | <u>1.735.545</u> | <u>(159.153)</u> |
| | <u>1.613.016</u> | <u>(1.063.904)</u> |

Noter til årsrapporten

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | kr. | kr. |
| 5 Resultatdisponering | | |
| Ekstraordinært udbytte | 0 | 7.500.000 |
| Overført resultat | <u>(2.169.965)</u> | <u>(11.298.439)</u> |
| | <u>(2.169.965)</u> | <u>(3.798.439)</u> |

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.186.882 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> | <u>2016/17</u> |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2020 | 1.186.882 | 1.186.882 | 1.186.882 | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Tilgang i året | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>186.882</u> | <u>0</u> |
| Virksomhedskapital | <u>1.186.882</u> | <u>1.186.882</u> | <u>1.186.882</u> | <u>1.186.882</u> | <u>1.000.000</u> |

7 Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Michael Mortensen ApS og hæfter ubegrænset med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat m.v.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er der etableret et virksomhedspant på t.kr. 55.000. Værdien af de omfattede aktiver vurderes at udgøre 0 t.kr. pr. 30.09.2021.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutter er der afgivet transport i tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder samt løbende bonusudbetalinger fra indkøbsforening.

Noter til årsrapporten

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer | | |
| Finansielle indtægter | 0 | (63.438) |
| Finansielle omkostninger | 656.628 | 883.654 |
| Af- og nedskrivninger | 0 | 116.890 |
| Skat af årets resultat | <u>1.613.016</u> | <u>(1.063.904)</u> |
| | <u>2.269.644</u> | <u>(126.798)</u> |
| | | |
| 10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 0 | 28.409.427 |
| Ændring i tilgodehavender | 15.386.779 | 41.230.429 |
| Ændring i leverandører mv. | <u>(7.348)</u> | <u>(31.020.754)</u> |
| | <u>15.379.431</u> | <u>38.619.102</u> |