

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

VIRENA APS

Kornmarksvej 22

2605 Brøndby

CVR-nr. 10 64 60 49

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 17/11 2021

Robert Paul Johansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	13
Balance pr. 30. juni 2021	14-15
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17-21

Selskab

Virena ApS
Kornmarksvej 22
2605 Brøndby

CVR-nummer 10 64 60 49

34. regnskabsår

Hjemsted: Brøndby

Direktion

Robert Paul Johansen

Bestyrelse

Jacob Storm

Robert Paul Johansen

Rasmi Chris Khalil

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Virena ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at sælge rengøringsartikler og rengøringsmaskiner.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Virena ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 17. november 2021

I direktionen

Robert Paul Johansen
Adm. Direktør

I bestyrelsen

Jacob Storm
Formand

Robert Paul Johansen

Rasmi Chris Khalil

Til kapitalejerne i Virena ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Virena ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 virksomheden 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 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 regnskabsbrugerne 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:

- * 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 væsentlig 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.

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.

Søborg, den 17. november 2021

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Mark Schneekloth Jensen
statsautoriseret revisor
mne34154

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Robert Johansen Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

		Scapværdi
Lejerettigheder (erhvervsandelsboligbevis)	20 år	t.kr. 180
Goodwill	5 år	t.kr. 0

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data/registreringer.

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	3 -10 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
BRUTTOFORTJENESTE	17.936.836	16.553.942
1 Personaleomkostninger	-9.953.741	-10.480.262
INDTJENINGSBIDRAG	7.983.095	6.073.680
4,5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-840.365	-1.079.142
3 Andre driftsindtægter	0	147.064
5 Andre driftsomkostninger	78.200	0
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	7.220.930	5.141.602
Andre finansielle indtægter	204.050	300.128
Øvrige finansielle omkostninger	-88.687	-100.988
RESULTAT FØR SKAT	7.336.293	5.340.742
2 Skat af årets resultat	-1.582.394	-1.210.836
ÅRETS RESULTAT	<u>5.753.899</u>	<u>4.129.906</u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	5.000.000	2.500.000
Overført resultat	753.899	1.629.906
ÅRETS RESULTAT	<u>5.753.899</u>	<u>4.129.906</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
4 Brugsret til lejemål	180.348	180.348
4 Goodwill	373.202	553.514
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	553.550	733.862
5,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.070.401	1.154.340
5,9 Indretning af lejede lokaler	928.120	325.180
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	1.998.521	1.479.520
Andre tilgodehavender	858.170	601.570
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	858.170	601.570
ANLÆGSAKTIVER	3.410.241	2.814.952
9 Fremstillede varer og handelsvarer	16.957.994	15.710.016
VAREBEHOLDNINGER	16.957.994	15.710.016
9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.473.325	7.105.879
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.886.349	3.848.762
Andre tilgodehavender	33.330	284.093
TILGODEHAVENDER	11.393.004	11.238.734
LIKVIDE BEHOLDNINGER	27.735	457.816
OMSÆTNINGSAKTIVER	28.378.733	27.406.566
AKTIVER I ALT	31.788.974	30.221.518

<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	13.947.792	13.193.893
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>5.000.000</u>	<u>2.500.000</u>
EGENKAPITAL	<u>19.147.792</u>	<u>15.893.893</u>
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.582.394	1.210.836
Anden gæld	<u>0</u>	<u>873.240</u>
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>1.582.394</u>	<u>2.084.076</u>
6 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	878.005	80.855
Kreditinstitutter i øvrigt	2.587.502	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.586.100	3.705.807
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3.031.530
2 Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.210.836	855.096
Anden gæld	<u>2.796.345</u>	<u>4.570.261</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>11.058.788</u>	<u>12.243.549</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>12.641.182</u>	<u>14.327.625</u>
PASSIVER I ALT	<u>31.788.974</u>	<u>30.221.518</u>
7 Eventualaktiver		
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kontraktlige forpligtelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2019	200.000	11.563.987	2.500.000	14.263.987
Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>1.629.906</u>	<u>2.500.000</u>	<u>4.129.906</u>
Egenkapital pr. 1/7 2020	200.000	13.193.893	2.500.000	15.893.893
Udloddet udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>753.899</u>	<u>5.000.000</u>	<u>5.753.899</u>
Egenkapital pr. 30/6 2021	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>13.947.792</u></u>	<u><u>5.000.000</u></u>	<u><u>19.147.792</u></u>

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Gager og lønninger	9.486.431	9.951.385
	Pensioner	191.841	189.167
	Refusioner	-125.225	-47.547
	Andre omkostninger til social sikring	194.964	214.758
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>205.730</u>	<u>172.499</u>
	I ALT	<u>9.953.741</u>	<u>10.480.262</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 25 mod 25 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
			Ifølge resul- tatopgørelse	<u>2019/20</u>
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>		
	Skyldig pr. 1/7 2020	0	0	
	Skat af årets resultat	0	1.582.394	1.210.836
	Overført, sambeskatning	<u>0</u>	<u>0</u>	
	SKYLDIG PR. 30/6 2021	<u>2.793.230</u>	<u>0</u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u>1.582.394</u>	<u>1.210.836</u>

<u>3</u>	<u>Andre driftsindtægter</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Kompensation, løn	<u>0</u>	<u>147.064</u>
	I ALT	<u>0</u>	<u>147.064</u>

4	Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver	Brugsret			
		erhvervs- andelsbevis	Goodwill	I ALT	2019/20
	Kostpris pr. 1/7 2020	180.348	901.579	1.081.927	1.081.927
	Tilgang i året	0	0	0	0
	Afgang i året	0	0	0	0
	SKYLDIG PR. 30/6 2021	180.348	901.579	1.081.927	1.081.927
	Af- og nedskrivn. pr. 1/7 2020	0	348.065	348.065	167.753
	Årets afskrivninger	0	180.312	180.312	180.312
	Af- og nedskrivn., afgang i året	0	0	0	0
	AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30. juni 2021	0	528.377	528.377	348.065
	REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30. juni 2021	180.348	373.202	553.550	733.862

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/6 2020
Kostpris pr. 1/7 2020	4.355.870	11.676.098	16.031.968	16.092.578
Tilgang i året	387.570	841.484	1.229.054	246.827
Afgang i året	-167.000	-4.923.292	-5.090.292	-307.437
KOSTPRIS PR. 30/6 2021	4.576.440	7.594.290	12.170.730	16.031.968
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2020	3.201.530	11.350.918	14.552.448	13.961.055
Årets nedskrivninger	0	0	0	0
Årets afskrivninger	421.509	238.544	660.053	898.830
Af- og nedskrivn., afgang i året	-117.000	-4.923.292	-5.040.292	-307.437
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2021	3.506.039	6.666.170	10.172.209	14.552.448
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2021	1.070.401	928.120	1.998.521	1.479.520
Salgspris, afgang	128.200	0	128.200	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-50.000	0	-50.000	0
FORTJENESTE VED SALG	78.200	0	78.200	0

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Anden gæld	<u>0</u>	<u>873.240</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>873.240</u></u>
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Anden gæld	<u>878.005</u>	<u>80.855</u>
I ALT	<u><u>878.005</u></u>	<u><u>80.855</u></u>
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Kreditinstitutter	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>873.240</u>
I ALT	<u><u>0</u></u>	<u><u>873.240</u></u>

7 Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnede udskudte skatteaktiver på kr. 1.173.326. (2019/20: t.kr. 1.236).

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution på kreditfaciliteter i søsterselskabet Virena Ejendomme ApS. Kautionsforpligtelsen kan maksimalt udgøre t.kr. 1.200.

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution på kreditfaciliteter i søsterselskabet Virena Ejendomme 2 ApS. Kautionsforpligtelsen kan maksimalt udgøre t.kr. 1.650.000.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Robert Johansen Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 5.000.000, i selskabets varelager, debitorer og driftsmateriel er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler på lejemål med en løbetid på 6 måneder. Den samlede lejeforpligtelse i opsigelsesperioden udgør ca. t.kr. 3.141.

Selskabet har indgået leasingkontrakter om leasing af 3 biler, hvoraf 2 er flexleasing. Løbetiden er på 3-8 måneder. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 161.

Selskabet er endvidere forpligtet til at anvise køretøjerne til tredjepart som køber efter endt leasingperiode til en minimumspris på t.kr. 1.536 ekskl. moms og afgift. Såfremt der ikke kan opnås den angivne minimumspris, er selskabet forpligtet til at godtgøre leasingselskabet forskellen mellem den opnåede salgspris og minimumsprisen.

PENNEO

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

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

Robert Paul Johansen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-100627590280

IP: 2.107.xxx.xxx

2021-11-18 18:52:33 UTC

NEM ID 

Robert Paul Johansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-100627590280

IP: 2.107.xxx.xxx

2021-11-18 18:52:33 UTC

NEM ID 

Rasmi Chris Khalil

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-069558507439

IP: 176.22.xxx.xxx

2021-11-21 15:23:37 UTC

NEM ID 

Jacob Suominen Storm

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-875547151883

IP: 213.0.xxx.xxx

2021-11-22 10:17:18 UTC

NEM ID 

Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Inforevision Statsautoriseret Revisions...

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-11-22 10:29:53 UTC

NEM ID 

Robert Paul Johansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-100627590280

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-11-22 19:37:13 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EVXDG-14PQ3-W0HH0-AJW8A-T0JSG-DTWNT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>