

Søris A/S

Hjemstedsadresse: Sørisvej 2A, 3650 Ølstykke

CVR-nummer 33 57 97 64

Årsrapporten 2021

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/5 2022

Jan Algreen-Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter til årsregnskabet	17

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søris A/S Sørisvej 2A 3650 Ølstykke Hjemstedskommune: Egedal
Bestyrelse	Thomas Høy, formand Dorte Hyldstrup Torben Klitbo
Direktion	Jan Algreen-Petersen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Spar Nord Bank A/S Københavnsvej 31 3400 Hillerød
Stiftelsesdato	22. marts 2011
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Bruttofortjeneste	9.163	10.126	13.041	13.535	12.915
Resultat af primær drift	-416	13	556	767	718
Finansielle poster, netto	-185	-239	-262	-199	-208
Resultat før skat	-592	-226	293	568	510
Årets resultat	-449	-183	217	429	385
Anlægsaktiver	2.380	2.481	3.063	3.643	4.244
Omsætningsaktiver	10.378	12.415	11.553	10.980	11.227
Aktiver i alt	12.758	14.896	14.616	14.623	15.471
Selskabskapital	500	500	500	500	500
Egenkapital	5.188	5.637	5.820	6.003	5.874
Kortfristet gæld	7.571	9.259	8.797	8.620	9.597
Passiver i alt	12.758	14.896	14.616	14.623	15.471
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	130	584	2.519	-544	
- investeringsaktivitet	-479	-152	-578	-652	
heraf investering i materielle og immaterielle anlægsaktiver	-563	-257	-578	-652	
- finansieringsaktivitet	-264	-783	181	-121	
Årets forskydning i likvider	-613	-351	2.122	-1.317	
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-3,3	0,1	3,8	5,2	4,6
Likviditetsgrad	137,1	134,1	131,3	127,4	117,0
Soliditetsgrad	40,7	37,8	39,8	41,0	38,0
Forrentning af egenkapitalen	-8,3	-3,2	3,8	7,5	6,8

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været drift af økologisk landbrug, salg af økologisk frugt og grønt samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Søris A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 3. maj 2022

Direktion

Jan Algreen-Petersen

Bestyrelse

Thomas Høy
Formand

Dorte Hyldstrup

Torben Klitbo

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Søris A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søris A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors etiske adfærd (IESBA 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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat

- 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.

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.

Helsingør, den 3. maj 2022

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren

statsautoriseret revisor

mne26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Søris A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra 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, herunder 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af varekøb der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. JAP Holding 2011 ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskuds-givende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid, der er vurderet til 3 år.

Goodwill måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den forventede brugstid, der er vurderet til 10 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Indretning af lejede lokaler	5 – 20 år	Forventet scrapværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 – 10 år	Forventet scrapværdi	0-10%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er 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 samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til kostpris på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 generalforsamlingen.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab JAP Holding 2011 ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og –udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld samt udbyttebetaling til kapitalejerne.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Andre værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Andre værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2021	2020
	Bruttofortjeneste	9.163.261	10.126.062
1	Personaleomkostninger	8.931.787	9.284.131
5+7	Afskrivninger	647.327	828.891
	Resultat af primær drift	-415.853	13.040
2	Finansielle indtægter	9.479	78
3	Finansielle omkostninger	185.382	239.447
	Resultat før skat	-591.756	-226.329
4	Skat af årets resultat	-142.421	-43.789
	Årets resultat	-449.335	-182.540
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til overført resultat	-449.335	-182.540
	Disponeret	-449.335	-182.540

Balance 31. december

Aktiver

Note		2021	2020
5	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	0
6	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
7	Indretning af lejede lokaler	176.458	242.395
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.901.411	1.936.460
	Materielle anlægsaktiver	2.077.869	2.178.855
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.501	3.501
	Deposita	299.000	299.000
	Finansielle anlægsaktiver	302.501	302.501
	Anlægsaktiver	2.380.370	2.481.356
	Råvarer og hjælpematerialer	647.993	800.548
	Færdigvarer og handelsvarer	1.768.436	3.056.012
	Forudbetalinger for varer	0	54.965
	Varebeholdninger	2.416.429	3.911.525
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.708.337	5.807.829
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	287.032	23.076
	Udsendt skatteaktiv	398.350	255.929
	Andre tilgodehavender	682.519	13.397
	Periodeafgrænsningsposter	656.444	561.090
	Tilgodehavender	6.732.682	6.661.321
	Likvide beholdninger	1.228.960	1.842.199
	Omsætningsaktiver	10.378.071	12.415.045
	Aktiver i alt	12.758.441	14.896.401

Balance 31. december

Passiver

Note	2021	2020
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	4.687.634	5.136.969
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	5.187.634	5.636.969
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.545.682	7.147.886
Anden gæld	1.025.125	2.111.546
Kortfristet gæld	7.570.807	9.259.432
Gæld i alt	7.570.807	9.259.432
Passiver i alt	12.758.441	14.896.401
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Leasing- og lejeforpligtelser		
11 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	5.319.509	0	5.819.509
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-182.540	0	-182.540
Egenkapital 31. december 2020	500.000	5.136.969	0	5.636.969
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	5.136.969	0	5.636.969
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-449.335	0	-449.335
Egenkapital 31. december 2021	500.000	4.687.634	0	5.187.634

Pengestrømsopgørelse

	2021	2020
Årets resultat	-449.335	-182.540
Forskydning i varelager	1.495.096	-1.340.535
Forskydning i tilgodehavender	335.016	194.545
Forskydning i kortfristet gæld i øvrigt	-1.688.625	1.349.551
Afskrivninger	647.327	828.891
Gevinst/tab salg af driftsmidler	-67.508	-95.417
Skat af årets resultat	-142.421	-43.789
Pengestrømme fra ordinær drift	129.550	710.706
Betalt selskabsskat	0	-127.160
Pengestrømme fra driftsaktivitet	129.550	583.546
Køb af materielle anlægsaktiver	-563.151	-256.804
Salg af materielle anlægsaktiver	84.318	105.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-478.833	-151.804
Betalt udbytte	0	0
Forskydning tilknyttet virksomhed	-263.956	-783.024
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-263.956	-783.024
Årets forskydning i likvider	-613.239	-351.282
Likvider 1. januar	1.842.199	2.193.481
Likvider 31. december	1.228.960	1.842.199

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
1		
Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.029.246	8.456.951
Pensioner	656.569	659.021
Andre omkostninger til social sikring	135.037	115.982
Andre personaleomkostninger	110.935	52.177
Personaleomkostninger i alt	8.931.787	9.284.131
Gennemsnitligt antal medarbejdere	16	19
2		
Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.081	0
Renteindtægter i øvrigt	3.398	78
	9.479	78
3		
Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	15.827
Renteomkostninger i øvrigt	185.382	223.620
	185.382	239.447
4		
Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-142.421	-43.789
	-142.421	-43.789

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
5 Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1. januar	818.819	818.819
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	818.819	818.819
Afskrivninger 1. januar	818.819	763.504
Årets afskrivninger	0	55.315
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	818.819	818.819
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0
6 Goodwill		
Anskaffelsessum 1. januar	500.000	500.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	500.000	500.000
Afskrivninger 1. januar	500.000	450.000
Årets afskrivninger	0	50.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	500.000	500.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
7 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum 1. januar	2.508.646	2.508.646
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	2.508.646	2.508.646
Afskrivninger 1. januar	2.266.251	2.198.333
Årets afskrivninger	65.937	67.918
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	2.332.188	2.266.251
Regnskabsmæssig værdi 31. december	176.458	242.395
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	10.440.628	10.718.824
Årets tilgang	563.151	256.804
Årets afgang	484.075	535.000
Anskaffelsessum 31. december	10.519.704	10.440.628
Afskrivninger 1. januar	8.504.168	8.373.927
Årets afskrivninger	581.390	655.658
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	467.265	525.417
Afskrivninger 31. december	8.618.293	8.504.168
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.901.411	1.936.460

Noter til årsregnskabet

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der udstedt ejerpantebrev på t.kr. 1.300 med pant i goodwill og andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.kr. 2.078.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der givet virksomhedspant på t.kr. 3.000 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser samt varelager. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.kr. 9.203.

10 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle og finansielle leasingaftaler med en restløbetid på 17-24 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.kr. 467.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der kan opsiges med 60 måneders varsel. Den årlige leje udgør t.kr. 885.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JAP Holding 2011 ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Jan Algreen-Petersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-173191099747
Tidspunkt for underskrift: 02-06-2022 kl.: 10:13:34
Underskrevet med NemID

Dorte Hyldstrup

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-035184760116
Tidspunkt for underskrift: 02-06-2022 kl.: 08:54:33
Underskrevet med NemID

Torben Klitbo

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-359966032846
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2022 kl.: 09:21:01
Underskrevet med NemID

Thomas Høy

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-759837934854
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2022 kl.: 18:32:57
Underskrevet med NemID

Kenn Elmgren

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499626256
Tidspunkt for underskrift: 07-06-2022 kl.: 10:07:53
Underskrevet med NemID

Jan Algreen-Petersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-173191099747
Tidspunkt for underskrift: 08-06-2022 kl.: 13:23:26
Underskrevet med NemID