

**Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S
Anker Engelunds Vej 101 A, st. 1, 2800 Kongens Lyngby**

CVR-nr. 34 07 26 55

Årsrapport for regnskabsåret

**1. juni 2020 - 31. maj 2021
(10. regnskabsår)**

Godkendt på den ordinære
generalforsamling den 28/10-2021

Dirigent
Lise Scharff

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse.....	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskab:

Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S
Anker Engelunds Vej 101 A, st. 1
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 34 07 26 55

Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Bestyrelse:

Karin Lund-Frank (formand)
Bredland 10
2850 Nærum

Torben Schmidt Ommen (næstformand)
Toftebuen 58
4000 Roskilde

Simon Svane Lundorf
Nykøbingvej 14
4200 Slagelse

Lise Scharff
Alfred Christensensvej 16
2850 Nærum

Søren Weibøl Bertelsen
Forchhammersvej 11, 4. th.
1920 Frederiksberg C

Carsten Frouvne Knudsen
Hyrdeengen 233
2625 Vallensbæk

Direktion:

Lise Scharff
Alfred Christensensvej 16
2850 Nærum

Revisor:

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 for Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 7. oktober 2021

I direktionen:

Lise Scharff

I bestyrelsen:

Karin Lund-Frank
Formand

Torben Schmidt Ommen
Næstformand

Søren Weibøl Bertelsen

Simon Svane Lundorf

Lise Scharff

Carsten Frouvne Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S:

Konklusion med forbehold:

Vi har revideret årsregnskabet for Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet Grundlag for konklusion med forbehold giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, og den finansielle stilling den 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold:

Selskabets udskudte skat er indregnet i balancen som et aktiv med kr. 323.367.

Vi har ikke opnået tilstrækkelig dokumentation for, at selskabet indenfor en 3-årig periode kan udnytte sit skattemæssige underskud i tilstrækkelig grad, og vi skal derfor tage forbehold for værdiansættelsen af den aktiverede udskudte skat. Det er ikke muligt at opgøre den beløbsmæssige indvirkning på regnskabet. Den beløbsmæssige indvirkning på regnskabet kan højst udgøre en forringelse af egenkapitalen på kr. 323.367.

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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 nødvendigt 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. Fejlinformation 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

- 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 om 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

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.

Søborg, den 7. oktober 2021

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen
registreret revisor
MNE-nr: mne8461

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S væsentligste aktiviteter er at drive boghandel med fysisk tilstedeværelse på DTU og andre relevante uddannelsesinstitutioner indenfor det ingeniør- og naturvidenskabelige fagområde, at drive forlagsvirksomhed og fremstille og formidle salg af billigt studiemateriale og litteratur til studerende på videregående uddannelsesinstitutioner og til andre potentielle købere enten gennem direkte salg eller gennem udnyttelse af internetbaserede tjenester og ydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet har i regnskabsåret 2020/2021 realiseret en bruttofortjeneste på tkr. 6.496 mod tkr. 6.009 året før. Årets resultat før skat udgør tkr. 370 mod tkr. -320 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. 287 mod tkr. -252 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 2.710. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende på baggrund af et utroligt omskifteligt og uforudsigeligt år.

Årets resultat før skat er blevet forbedret med næsten tkr. 700, hvilket er godt. Også set i forhold til at overskuddet er kommet af drift og ikke fra tilskud fra hjælpepakker. Salget af digitale bøger er steget kraftigt over de seneste år og udgør en større og større andel af den samlede omsætning. Dog har Brexit yderligere besværliggjort styringen af driften pga. længere leveringstid og højere omkostninger i forbindelse med toldbehandling, men på trods af dette har selskabet opnået i overskud i regnskabet.

Under corona, mens butikkerne har været lukket, har vi haft åbent for klik&hent for at sikre, at de studerende og andre af vores kunder har haft mulighed for at kunne få deres bestillinger. Vi har i årets løb flyttet vores webbutik og erhvervsafdeling til Ballerup for at kunne få en mere effektiv drift og derigennem formindske vores omkostninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er sket og vil fortsat ske løbende tiltag og omorganiseringer med henblik på yderligere forbedring i selskabets indtjening. Især salg af digitale bøger, hvor vi kan tilbyde vores kunder det indhold de ønsker i det format de ønsker, ser vi som vores største force i fremtiden. På den baggrund vurderer ledelsen, at selskabet også fremover vil kunne aflægge årsregnskaber med positivt driftsresultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 32 udarbejdet resultatopgørelsen i sammendraget form, således at sammensætningen af bruttofortjenesten ikke er vist.

Generelt om indregning og måling:

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen:

Bruttofortjeneste:

Posten "Bruttofortjeneste" omfatter regnskabsposterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning:

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

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger til vareforbrug, der relaterer sig til årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger :

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

Personaleomkostninger :

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder gebyrer i forbindelse med betalingsformidling mv., samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat:

Skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Polyteknisk Boghandel & Forlag A/S indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen:

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver optages til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne er baseret på aktivernes forventede levetid, og der er i al væsentlighed anvendt følgende forventede brugstider ved beregningen af afskrivningerne:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Udviklingsprojekter	7-10 år	0%
Goodwill	7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	3-7 år	0%
Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Såfremt genindvindingsværdien for et anlægsaktiv vurderes at være lavere end den bogførte værdi, foretages nedskrivning til genindvindingsværdien.

Afskrivningsperioden på goodwill er fastsat efter en konkret vurdering af den forventede økonomiske levetid set i lyset af selskabets forretningsområde.

Afskrivningsperioden på udviklingsprojekter er fastsat efter en konkret vurdering af den forventede økonomiske levetid set i lyset af selskabets forretningsområde.

Driftsmidler og inventar med en anskaffelsessum på under kr. 14.100 udgiftsføres i anskaffelsesåret. Driftsmidler og inventar med en anskaffelsessum på under kr. 30.000 anskaffet den 23. november 2020 eller senere udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten indregnes under andre driftsindtægter og tab indregnes under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Omsætningsaktiver:

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere. Varebeholdninger er nedskrevet for ukurans.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

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

Egenkapital og udbytte:

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling. Udbytte, som forventes udloddet for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

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.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser 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 gældsforpligtelsen opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse for perioden 1. juni 2020 - 31. maj 2021

		2019/ 2020 tkr.
<u>Note</u>		
	Bruttofortjeneste.....	6.495.923 6.009
1	Personaleomkostninger.....	-5.380.666 -5.591
2	Af- og nedskrivninger.....	-434.592 -476
	Resultat før finansielle poster.....	680.665 -58
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	2.879 2
	Finansielle indtægter.....	0 0
	Finansielle omkostninger.....	-313.795 -264
	Resultat før skat.....	369.749 -320
3	Skat af årets resultat.....	-83.180 68
	Årets resultat.....	286.569 -252
Årets resultat foreslås disponeret således:		
	Foreslået udbytte.....	0 0
	Reserve for nettoopskrivning af investeringsaktiver.....	-85.533 -86
	Overført resultat.....	372.102 -166
	Resultatdisponering i alt.....	286.569 -252

Balance pr. 31. maj 2021**Aktiver**

		31/5	
		2020	
<u>Note</u>			<u>tkr.</u>
	Anlægsaktiver:		
4	Immaterielle anlægsaktiver:		
	Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter.....	1.199.349	1.580
	Goodwill.....	89.286	136
	Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	1.288.635	1.716
5	Materielle anlægsaktiver:		
	Indretning i lejede lokaler.....	0	0
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	6
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	6
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Deposita.....	6.524	7
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	6.524	7
	Anlægsaktiver i alt.....	1.295.159	1.729
	Omsætningsaktiver:		
	Varebeholdninger:		
	Varer under fremstilling	171.770	36
	Handelsvarer.....	4.551.292	4.359
	Varebeholdninger i alt.....	4.723.062	4.395
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	190.869	102
	Udsudte skatteaktiver.....	323.367	407
	Andre tilgodehavender.....	120.419	141
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed.....	78.068	68
	Periodeafgrænsningsposter.....	188.018	196
	Tilgodehavender i alt.....	900.741	914
	Likvide beholdninger.....	1.309.811	1.258
	Omsætningsaktiver i alt.....	6.933.614	6.567
	Aktiver i alt.....	8.228.773	8.296

Balance pr. 31. maj 2021

Passiver

<u>Note</u>		31/5 2020	<u>tkr.</u>
	Egenkapital:		
	Selskabskapital.....	500.000	500
	Overført resultat.....	1.953.624	1.582
	Reserve for udviklingsomkostninger.....	256.601	342
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0
	Egenkapital i alt.....	<u>2.710.225</u>	<u>2.424</u>
	Hensatte forpligtelser:		
	Hensættelser til udskudt skat.....	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser:		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	583.710	604
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	2.694.941	2.755
	Anden gæld.....	<u>2.239.897</u>	<u>2.513</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.518.548</u>	<u>5.872</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.518.548</u>	<u>5.872</u>
	Passiver i alt.....	<u>8.228.773</u>	<u>8.296</u>
6	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
7	Ejerforhold		

Egenkapitalopgørelse pr. 31. maj 2021

	Selskabs-	Overført	Reserve for	Foreslået
	kapital	resultat	udviklings-	udbytte for
			omkostninger	regnskabs-
				året
Egenkapital primo.....	500.000	1.581.522	342.134	0
Betalt udbytte.....	0	0	0	0
Årets resultat.....	0	286.569	0	0
Andre værdireguleringer af egenkapitalen.....	0	85.533	-85.533	0
Udbytte.....	0	0	0	0
Egenkapital ultimo.....	500.000	1.953.624	256.601	0

Selskabets kapital er opdelt i A- og B-aktier.

Selskabets kapital sammensætter sig af 500 aktier á kr. 1.000.

Kapitalen består af nom. 280.000 klasse A-aktier og nom. kr. 220.000 klasse B-aktier.

Noter til årsrapporten

		2019/ 2020 <u>tkr.</u>
1	Personaleomkostninger:	
	Lønninger	4.585.123 4.721
	Pensioner	654.676 614
	Andre omkostninger til social sikring	101.731 155
	Øvrige personaleomkostninger	39.136 101
		<u>5.380.666 5.591</u>
	Gennemsnitligt antal beskæftigede personer.....	<u>13 14</u>
2	Af- og nedskrivninger:	
	Afskrivninger.....	<u>434.592 476</u>
		<u>434.592 476</u>
3	Skat af årets resultat:	
	Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således	
	Skat af årets skattepligtige indkomst.....	0 0
	Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	83.180 -68
		<u>83.180 -68</u>
4	Anlægsoversigt:	
		Udvikl. <u>projekter</u> <u>Goodwill</u>
	Anskaffelsessum pr. 1. juni 2020.....	3.759.257 389.443
	Årets tilgang.....	0 0
	Årets afgang til kostpriser.....	0 0
	Anskaffelsessum pr. 31. maj 2021.....	<u>3.759.257 389.443</u>
	Afskrivninger pr. 1. juni 2020.....	2.179.460 252.786
	Årets af- og nedskrivninger.....	380.448 47.371
	Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang.....	0 0
	Af- og nedskrivninger pr. 31. maj 2021.....	<u>2.559.908 300.157</u>
	Balanceværdi pr. 31. maj 2021.....	<u>1.199.349 89.286</u>

Noter til årsrapporten

5 Anlægsoversigt:

	Drifts- materiel og inventar	Indr. i lejede lokaler
Anskaffelsessum pr. 1. juni 2020.....	1.186.242	128.034
Årets tilgang.....	0	0
Årets afgang til kostpriser.....	0	0
Anskaffelsessum pr. 31. maj 2021.....	<u>1.186.242</u>	<u>128.034</u>
Afskrivninger pr. 1. juni 2020.....	1.179.467	128.034
Årets af- og nedskrivninger.....	6.775	0
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang.....	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. maj 2021.....	<u>1.186.242</u>	<u>128.034</u>
Balanceværdi pr. 31. maj 2021.....	<u>0</u>	<u>0</u>

6 **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået huslejeaftaler med opsigelsesvarsel på 3 måneder. Husleje i opsigelsesperioden udgør med nuværende huslejeniveau samlet kr. 33.328.

Selskabet har indgået lejekontrakt i tidsrummet frem til den 24. august 2021. Ydelser i restperioden udgør kr. 13.370.

Der var pr. statusdagen tinglyst skadesløsbrev med virksomhedspant, nom. kr. 5.500.000 overfor pengeinstitut. Pr. statusdagen udgør gæld overfor pengeinstituttet kr. 0.

Selskabet har ikke i øvrigt foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser udover sædvanlige garantiforpligtelser på solgte varer mv.

Noter til årsrapporten

6 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser - fortsat:

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige/tilgodehavende selskabsskat fremgår af årsrapporten for L. og H. Scharff Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

7 Ejerforhold:

Følgende aktionærer er ifølge selskabets ejeroversigt noteret som ejere af minimum 5 % af aktiekapitalen:

- L. og H. Scharff Holding ApS
- Polyteknisk Forening