

UniCool A/S
(CVR-nr. 10 05 82 60)Lerhøj 5
2880 Bagsværd**ÅRSRAPPORT 2021**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27 / 6 2022

Dirigent

Jimmy Hoffmann Hansen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6 - 8
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	9 - 13
Resultatopgørelse	14
Balance pr. 31. december 2021, aktiver	15
Balance pr. 31. december 2021, passiver	16
Egenkapitalopgørelse.....	17
Noter.....	18 - 21

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for UniCool A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, 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.

Bagsværd, den 14. juni 2022

Direktion:

Jimmy Hoffmann Hansen

Bestyrelse:

Henrik Frandsen

Ole Hoffmann Hansen

Per Hoffmann Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i UniCool A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for UniCool A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse 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 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 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.

Odense, den 14. juni 2022

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42


Lonnie Regitze Østervig
Registreret revisor
mne34095

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	UniCool A/S Lerhøj 5 2880 Bagsværd Telefon: 36 36 91 00 Hjemmeside: www.unicool.dk E-mail: denmark@unicool.com CVR-nr.: 10 05 82 60 Stiftet: 20. december 2000 Hjemsted: Gladsaxe Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Bestyrelse	Henrik Frandsen Per Hoffmann Hansen Ole Hoffmann Hansen
Direktion	Jimmy Hoffmann Hansen
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at drive køleinstallationsvirksomhed og aktiviteter i forbindelse hermed.

Usædvanlige forhold:

Ingen

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling har ikke levet helt på til forventningerne, særlig indtjeningsbidraget er lavere end forventet. Resultatet er påvirket primært større projekter som har krævet flere ressourcer end forudsat, men overordnet set er resultatet acceptabelt. 2022 er startet med en forholdsmæssig stor ordreindgang, og forventningerne har indtil nu været en øget omsætning med et bedre dækningsbidrag, men dette kan blive påvirket af den igangværende COVID-19 epidemi. Vi har dog styrket organisationen med yderligere en projektleder endnu en tekniker med speciale i datacentr, samt øget marketing fokus på større energieffektive løsninger.

Vi ser betydelig vækst gennem vores Øst Afrikanske virksomheder, hvor både Kenya og Tanzania forventer betydelig fremgang i både omsætning og indtjening. UniCool har i første halvår af 2022 vundet større ordre hvilke inkluderer første stadie af en nyt hyper-scale datacenter på 1.5MW for African Data Centres i Kenya og køl på et nyt slagteri i Tanzania. Den bekræftede ordre indgang i første halvår 2022 i Tanzania indikerer en vækst på ca. 100% i 2022. Den fremtidige vækst i Øst Afrika har betydet at UniCool i 2022 udvider vores medarbejderstab, og tilføje tekniske ressourcer til både Tanzania og Kenya hvor der er ansat en ny teknisk direktør med fokus på Datacentre og større avancerede køle løsninger.

Nye teknologier til energireduktion ved server køling

UniCool ønsker at fastholde en position som markedsleder indenfor nye køleteknologier, og har i den forbindelse i samarbejde med søstervirksomheden CAAS ApS introduceret immersion køling på det danske marked. De første immersion baserede løsninger installeres andet halvår 2022 hos en større co-location datacenter udbyder i København. Løsningen vil betyde store energibesparelser for kunden samt at energitætheden i datacenteret kan mere end fordobles. UniCool pionere markedet for immersion køling og forventer betydelig omsætning i dette segment fra sidst i 2022 og fremad rettet.

Køleløsninger til industri.

I 2021 og første halvår af 2022 har vi set fremgang i industrisegmentet hvor vi for eksempel har udført opgaver for større internationale medicinalvirksomheder på det danske marked. UniCool's vindende konkurrenceparameter har her været vores store erfaring med energieffektive turbocor baserede køleløsninger, og der forventes yderligere vækst i segmentet fremad rettet. Turbocor baserede løsninger er et alternativ til traditionelle ammoniak baserede løsninger og giver vores kunder store drift besparelser med der af følgende minimeret klimaaftryk. Desuden er turbocor baserede løsninger mere driftssikre end traditionelle løsninger hvilket er afgørende for virksomheder hvor køling er kritisk infrastruktur.

LEDELSESBERETNING



IT og komfort køling

Som i industrisegmentet har vi set et skifte hos kunder i komfort segmentet fra traditionelle ammoniak baserede løsninger til turbocool chiller løsninger, her kan for eksempel nævnes en løsning leveret til en af Danmarks største bankers nye hovedsæde som i dag er turbocool baseret. Desuden har vi udskiftet en række køleløsning på kontorejendomme og indkøbscentre som tidligere har anvendt konventionelle køleløsninger med moderne turbocool chillere. Vi har over de sidste set forøget fokus på klima certificering af kontorejendomme hvilket er blevet et konkurrenceparameter for udlejere, denne forøgede fokus på energiforbrug vil i fremtiden betyde ekspansion af markedet for lavenergikøleløsninger som turbocool baserede chillere. UniCool har i 2021 og 2022 leveret løsninger til nogle af Danmarks største ejendomsselskaber og forventer en betydelig stigning i segmentet over de næste år efter vores kunder har set den faktiske energibesparelse og reducerede service og vedligeholdelses omkostninger.

LEDELSESBERETNING



Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for UniCool A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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 virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	5 år	Restværdi	0%
Produktionsanlæg og maskiner.....	5-10 år	Restværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	Restværdi	0%

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten, behandles som finansiel leasing, og indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller hvis lavere til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdi 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget 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.

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, således at 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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 finansiel 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.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2021

<u>Note</u>	<u>2021 i hele kr.</u>	<u>2020 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	10.687.030	8.765
2. Personaleomkostninger	-8.238.582	-7.698
Af- og nedskrivninger	-301.742	-259
Andre driftsomkostninger	0	0
DRIFTSRESULTAT	2.146.706	808
3. Finansielle indtægter	103.078	26
4. Finansielle omkostninger	-109.394	-132
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.140.390	702
5. Skat af årets resultat	-483.494	-177
ÅRETS RESULTAT	<u>1.656.896</u>	<u>525</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	1.256.896	125
Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	400
Disponeret i alt	<u>1.656.896</u>	<u>525</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2021 i hele kr.</u>	<u>2020 i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:	
6.	Materielle anlægsaktiver:	
	0	0
	947.712	1.064
	<u>947.712</u>	<u>1.064</u>
	Finansielle anlægsaktiver:	
	263.380	282
	<u>1.211.092</u>	<u>1.346</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:	
	Varebeholdninger:	
	576.620	507
	Tilgodehavender:	
	16.108.049	15.226
7.	3.032.734	3.858
	660.665	605
	0	0
	119.199	148
	95.209	0
	<u>20.015.856</u>	<u>19.837</u>
	<u>4.256.888</u>	<u>431</u>
	<u>24.849.364</u>	<u>20.775</u>
	<u>26.060.456</u>	<u>22.121</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021

PASSIVER

<u>Note</u>	2021 i hele kr.	2020 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat	7.949.848	6.693
Forslag til udbytte for regnskabsåret	400.000	400
EGENKAPITAL I ALT	8.849.848	7.593
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelser til udskudt skat	109.565	39
8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Kreditinstitutter	0	0
Leasingforpligtelser	308.327	232
	308.327	232
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
8. Kortfristet del af langfristet gæld	142.006	279
Gæld til pengeinstitutter	13.536	27
7. Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.279.817	514
Leverandører af varer og tjenester	5.991.134	7.397
Skyldig sambeskatningsbidrag	412.831	138
Anden gæld	6.953.392	5.902
	16.792.716	14.257
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	17.101.043	14.489
PASSIVER I ALT	26.060.456	22.121
9. EVENTUALPOSTER		
10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
11. NÆRTSTÅENDE PARTER		
12. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2020 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2019 i</u> <u>1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL		
Aktiekapital:		
Saldo primo	500.000	500
Saldo ultimo	500.000	500
 Overført resultat:		
Saldo primo	6.692.952	6.568
Årets resultat	1.256.896	125
Saldo ultimo	7.949.848	6.693
 Foreslået udbytte:		
Saldo primo	400.000	0
Betalt udbytte	-400.000	0
Årets resultat	400.000	400
Saldo ultimo	400.000	400
 EGENKAPITAL, ULTIMO	 8.849.848	 7.593

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2021 i hele kr.	2020 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	7.430.287	7.062
Pensioner	868.516	837
Andre omkostninger til social sikring m.v.	<u>85.698</u>	<u>163</u>
	8.384.501	8.062
Refunderede lønninger m.v.	<u>-145.919</u>	<u>-364</u>
	<u>8.238.582</u>	<u>7.698</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>15</u>	<u>16</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	24.763	21
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>78.315</u>	<u>5</u>
	<u>103.078</u>	<u>26</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	56.730	41
Rentedel af leasingydelse	15.052	20
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	129	13
Rentetilleg selskabsskat m. m.	<u>37.483</u>	<u>58</u>
	<u>109.394</u>	<u>132</u>

NOTER

<u>Note</u>	<u>2021 i hele kr.</u>	<u>2020 i 1.000 kr.</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	412.831	138
Regulering af udskudt skat	70.663	39
	<u>483.494</u>	<u>177</u>
 6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg driftsma- teriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021	338.304	2.071.416
Årets tilgang	0	275.000
Årets afgang	0	89.446
Kostpris 31. december 2021	<u>338.304</u>	<u>2.256.970</u>
Afskrivninger 1. januar 2021	338.304	1.007.516
Afskr. afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	0	301.742
Afskr. 31. december 2021	<u>338.304</u>	<u>1.309.258</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>0</u>	<u>947.712</u>
Heraf finansielle leasingaktiver		<u>645.868</u>

NOTER

<u>Note</u>		<u>31/12 2021</u> i hele kr.	<u>31/12 2020</u> i 1.000 kr.
7.	IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
	Salgsværdien af det udførte arbejde	3.032.734	25.895
	Acontofaktureringer	<u>-3.279.817</u>	<u>-22.551</u>
		<u>-247.083</u>	<u>3.344</u>
	Der klassificeres således:		
	Igangværende arbejde for fremmed regning	3.032.734	3.858
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	<u>-3.279.817</u>	<u>-514</u>
		<u>-247.083</u>	<u>3.344</u>

8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	<u>1/1 2021</u> gæld i alt	<u>31/12 2021</u> gæld i alt	<u>Afdrag</u> næste år	<u>Restgæld</u> efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter...	94.304	0	0	0
Leasingforpligtelser.....	<u>416.948</u>	<u>450.333</u>	<u>142.006</u>	<u>0</u>
	<u>511.252</u>	<u>450.333</u>	<u>142.006</u>	<u>0</u>

9. EVENTUALPOSTER M.V.:**Eventualaktiver og eventualforpligtelser:**

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af de sambeskattede selskabers indkomst.

Koncernens samlede skatteforpligtelse fremgår af årsrapporten for Hoffmann Hansen Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 6.

10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der givet virksomhedspant i selskabets vare-lager, debitorer, driftsmidler og immaterielle rettigheder for t.kr. 6.000.

NOTER

Note

11. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Ole Hoffmann Hansen, Krabbegårdsvej 57, 5330 Munkebo, der er hovedanpartshaver i selskabets moderselskab.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Jimmy Hoffmann Hansen, der er direktør og indirekte ejer 10%.

Per Hoffmann Hansen, der er bestyrelsesmedlem og ansat og indirekte ejer 25%.

Transaktioner med nærtstående parter:

Der har i 2021 været samhandel med nærtstående parter, der er foregået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

UniCool Holding A/S
Lerhøj 5
2880 Bagsværd

12. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Ingen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jimmy Hoffmann Hansen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-570368489678
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 22:10:23
Underskrevet med NemID

Jimmy Hoffmann Hansen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-570368489678
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2022 kl.: 22:10:23
Underskrevet med NemID

Ole Hoffmann Hansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-137007938154
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2022 kl.: 07:47:23
Underskrevet med NemID

Per Hoffmann Hansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-087192307364
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2022 kl.: 20:10:48
Underskrevet med NemID

Henrik Frandsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-762125612348
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2022 kl.: 18:37:41
Underskrevet med NemID

Lonnie Regitze Østervig

Som Revisor NEM ID
RID: 56210229
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2022 kl.: 05:31:05
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: a2e245zNNTw247925197