

# **Koatek A/S**

**Håndværkervej 32  
3630 Jægerspris**

**CVR-nr. 10 60 40 01**

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 6. februar 2020

---

Hans Lohmann  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	14
Balance pr. 31. december 2019	15
Noter til årsrapporten	17

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Koatek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 27. januar 2020

### **Direktion**

Thomas Nielsen-Gotsæd

### **Bestyrelse**

Hans Lohmann  
formand

Jeanette Thielholdt

Bo Olsen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## *Til kapitalejeren i Koatek A/S*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Koatek A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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**

Vort 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, den 27. januar 2020

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Jimmy Vestphael  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne4533

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Koatek A/S  
Håndværkervej 32  
3630 Jægerspris

Telefon: 47565656

Telefax: 47565657

Hjemmeside: [www.koatek.dk](http://www.koatek.dk)

CVR-nr.: 10 60 40 01

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Hjemsted: Frederikssund

### Bestyrelse

Hans Lohmann, formand  
Jeanette Thielfoldt  
Bo Olsen

### Direktion

Thomas Nielsen-Gotsæd

### Revision

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
Rønnevangsalle 6  
3400 Hillerød

### Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet beskæftiger sig med produktion og salg af specioldrejede og fræsede emner i forskellige materialer.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 7.399.390, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 17.266.786.

I forbindelse med Metallum Holding ApS' virksomhedsovertagelse af Koatek A/ S, i februar 2019, har Koatek A/S implementere en strategi, om social ansvarlighed i samarbejde med Den Sociale Kapitalfond Invest, som både kunder og medarbejder har taget godt imod.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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



## Ledelsesberetning

### Personaleforhold

Ledelsen og Bestyrelsen for Koatek A/S har vedtaget en social strategi, hvor man ønsker at yde en ekstraordinær indsats med henblik på, at hjælpe mennesker på kanten af arbejdsmarkedet tilbage i job eller fastholde udsatte personer i deres eksisterende jobs.

Virksomheden har forpligtiget sig til at yde en aktiv indsats. Der er udarbejdet specifikke måltal for hvor mange udsatte personer virksomheden forventer at kunne hjælpe tilbage på arbejdsmarkedet.

Koatek A/S' sociale formål er:

Virksomheden har et rummeligt fællesskab, hvor vi passer på hinanden, og hvor vi giver en særlig chance til udsatte mennesker.

Koateks sociale model:

Koatek har fokus på at give en særlig chance til socialt udsatte mennesker – dvs. mennesker med fysiske, psykiske og sociale barrierer for ordinær beskæftigelse og uddannelse. Virksomheden har særligt fokus på:

\* Udsatte mennesker, der er nye på det danske arbejdsmarked – herunder særligt unge i de første år – som vi hjælper til at få fodfæste på arbejdsmarkedet og i virksomheden via uddannelsesforløb og lærlingepladser.

\* Udsatte mennesker, der har svært ved at få eller fastholde fodfæste på arbejdsmarkedet – herunder både eksisterende og nye medarbejdere som slås med udfordringer, via en særlig fastholdelsesindsats, hvilket eventuelt kan være i form af et fleksjob eller ved at tage særlige hensyn til den enkelte medarbejders udfordringer.

Direktionen og bestyrelsen er tilfreds med de tiltag, der er foretaget inden for det sociale felt – særligt set i lyset af, at 2019 har været et omskifteligt år, med ny ejerstruktur og ny adm. direktør. Vi har taget initiativ til flere tiltag, der vil danne grobund for en videreudvikling af arbejdet med de sociale tiltag.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Koatek A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

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

### **Produktionsomkostninger**

I produktionsomkostninger indgår de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af produktionsejendommen.

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Omkostninger til udarbejdelse af selskabets internet hjemmeside måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Hjemmesiden afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10 %
Edb	3 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### **Andre værdipapirer, anlægsaktiver**

Andre værdipapirer måles til dagsværdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 indirekte produktionsomkostninger.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

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

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

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>17.181.169</b>	<b>16.486.111</b>
Distributionsomkostninger		-579.180	-556.167
Administrationsomkostninger		-6.495.839	-6.049.914
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>10.106.150</b>	<b>9.880.030</b>
Finansielle indtægter		653	45.105
Finansielle omkostninger		-603.020	-406.593
<b>Resultat før skat</b>		<b>9.503.783</b>	<b>9.518.542</b>
Skat af årets resultat	1	-2.104.393	-2.098.778
<b>Årets resultat</b>		<b><u>7.399.390</u></b>	<b><u>7.419.764</u></b>
Foreslået udbytte		8.000.000	0
Ekstraordinært udbytte		14.000.000	0
Overført resultat		-14.600.610	7.419.764
		<b><u>7.399.390</u></b>	<b><u>7.419.764</u></b>

## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Internet hjemmeside / software		241.781	237.666
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	2	<b><u>241.781</u></b>	<b><u>237.666</u></b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.097.974	10.557.306
Indretning af lejede lokaler		117.328	213.184
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>11.215.302</u></b>	<b><u>10.770.490</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.887	6.887
Andre tilgodehavender		420.000	420.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>426.887</u></b>	<b><u>426.887</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>11.883.970</u></b>	<b><u>11.435.043</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		1.520.832	1.527.540
Færdigvarer og handelsvarer		11.170.531	10.525.074
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>12.691.363</u></b>	<b><u>12.052.614</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.969.652	11.224.389
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.175.685	1.943.875
Andre tilgodehavender		90.564	218.157
Udskudt skatteaktiv		853.546	748.303
Periodeafgrænsningsposter		193.887	48.222
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>16.283.334</u></b>	<b><u>14.182.946</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>82.909</u></b>	<b><u>7.843.820</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>29.057.606</u></b>	<b><u>34.079.380</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>40.941.576</u></b>	<b><u>45.514.423</u></b>



## Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		555.556	555.556
Overført resultat		8.711.230	23.311.840
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>8.000.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	4	<b><u>17.266.786</u></b>	<b><u>23.867.396</u></b>
Leasingforpligtelser		10.190.973	8.686.992
Skyldige feriemidler		<u>597.907</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>10.788.880</u></b>	<b><u>8.686.992</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	3.502.418	3.782.754
Banker		1.115.076	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.174.048	2.792.487
Skyldig sambeskatningsbidrag		2.209.538	2.166.538
Anden gæld		<u>3.884.830</u>	<u>4.218.256</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>12.885.910</u></b>	<b><u>12.960.035</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>23.674.790</u></b>	<b><u>21.647.027</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>40.941.576</u></b>	<b><u>45.514.423</u></b>
Medarbejderforhold	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	2.209.636	2.166.538
Årets udskudte skat	-105.243	-67.760
	<u><b>2.104.393</b></u>	<u><b>2.098.778</b></u>

## 2 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Internet hjemmeside / software</u>
Kostpris 1. januar 2019	244.456
Tilgang i årets løb	<u>89.500</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>333.956</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	6.790
Årets afskrivninger	<u>85.385</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>92.175</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<u><b>241.781</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2019	62.122.789	1.061.705	63.184.494
Tilgang i årets løb	5.480.930	0	5.480.930
Afgang i årets løb	-632.000	0	-632.000
Kostpris 31. december 2019	<u>66.971.719</u>	<u>1.061.705</u>	<u>68.033.424</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2019	51.565.485	848.521	52.414.006
Årets afskrivninger	4.845.460	95.856	4.941.316
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-537.200	0	-537.200
Ned- og afskrivninger 31. december 2019	<u>55.873.745</u>	<u>944.377</u>	<u>56.818.122</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019</b>	<b><u>11.097.974</u></b>	<b><u>117.328</u></b>	<b><u>11.215.302</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>10.685.294</u>	<u>0</u>	

### 4 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	555.556	23.311.840	0	0	23.867.396
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-14.000.000	-14.000.000
Årets resultat	0	-14.600.610	8.000.000	14.000.000	7.399.390
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b><u>555.556</u></b>	<b><u>8.711.230</u></b>	<b><u>8.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>17.266.786</u></b>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	12.469.746	13.693.391	3.502.418	0
Skyldige feriemidler	0	597.907	0	597.907
	<u>12.469.746</u>	<u>14.291.298</u>	<u>3.502.418</u>	<u>597.907</u>

### 6 Medarbejderforhold

	2019 kr.	2018 kr.
Lønninger	32.164.534	29.741.266
Pensioner	4.372.990	4.302.172
Andre omkostninger til social sikring	910.009	888.672
Andre personaleomkostninger	879.663	722.239
	<u>38.327.196</u>	<u>35.654.349</u>

Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:

Produktionsomkostninger	33.216.063	31.073.898
Administrationsomkostninger	5.111.133	4.580.451
	<u>38.327.196</u>	<u>35.654.349</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>77</u>	<u>74</u>
--	-----------	-----------

## Noter til årsrapporten

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Metallum Holding A/S (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

#### **Leasingforpligtelser:**

Selskabet har indgået aftale om finansiel leasing af produktionsudstyr.

Aktiveret leasingdriftsmidler, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2019 udgør t.kr. 10.685, jf. note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen udgør t.kr. 13.693 der er afsat som gæld i årsrapporten pr. 31/12 2019.

Selskabet har ligeledes indgået aftale om operationel leasing af kopimaskiner. Den samlede leasingforpligtelse som ikke er afsat som gæld i årsrapporten udgør t.kr. 68 pr. 31/12 2019, svarende til de samlede restydelser.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

#### **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser overfor moder, tilknyttede og associerede selskaber samt kapitalinteresser**

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant på t.kr. 15.000 efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2019 t. kr. 26.074.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Koatek Ejendomme ApS's bankengagement.