

# **Koatek A/S**

**Håndværkervej 32  
3630 Jægerspris**

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

**Årsrapport for perioden  
1. januar til 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 9. februar 2022

---

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 2021	14
Balance pr. 31. december 2021	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## **Ledelsespåtegning**

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 26. januar 2022

### **Direktion**

Thomas Nielsen-Gotsæd

### **Bestyrelse**

Hans Lohmann  
formand

Mads Aaen

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 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 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 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 konklusion 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 26. januar 2022

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 2021

Hjemsted: Frederikssund

### Bestyrelse

Hans Lohmann, formand  
Mads Aaen  
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

### Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet beskæftiger sig med produktion og salg af specielt drejede og fræsedede 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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 15.621.289, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 25.635.638.

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Distributionsomkostninger**

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampagner mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger på distributions- og salgsrelaterede aktiver.

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, 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 selskabets IT Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. IT Software afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 3-5 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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10 %
IT	3 - 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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 leasingydelse. 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 forventet salgspris med fradrag af direkte 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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

### 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 nettoprovenuet 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 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>28.518.153</b>	<b>13.846.774</b>
Distributionsomkostninger		-649.163	-519.315
Administrationsomkostninger		<u>-7.623.934</u>	<u>-6.935.314</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>20.245.056</b>	<b>6.392.145</b>
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		66.456	0
Finansielle indtægter		4.469	0
Finansielle omkostninger		<u>-287.948</u>	<u>-299.982</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>20.028.033</b>	<b>6.092.163</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-4.406.744</u>	<u>-1.344.600</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>15.621.289</u></b>	<b><u>4.747.563</u></b>
Foreslået udbytte		16.000.000	4.000.000
Overført resultat		<u>-378.711</u>	<u>747.563</u>
		<b><u>15.621.289</u></b>	<b><u>4.747.563</u></b>

## Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
IT Software		49.800	142.396
Igangværende IT projekt		743.136	131.783
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b><u>792.936</u></b>	<b><u>274.179</u></b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.633.590	14.489.776
Indretning af lejede lokaler		1.246.951	440.812
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>17.880.541</u></b>	<b><u>14.930.588</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.107	6.271
Andre tilgodehavender		420.000	420.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>430.107</u></b>	<b><u>426.271</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>19.103.584</u></b>	<b><u>15.631.038</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		2.280.999	2.024.065
Færdigvarer og handelsvarer		9.713.290	11.665.002
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>11.994.289</u></b>	<b><u>13.689.067</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.803.298	11.598.226
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.292.367	2.210.833
Andre tilgodehavender		332.585	235.262
Udskudt skatteaktiv		612.476	831.080
Periodeafgrænsningsposter		0	130.375
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>22.040.726</u></b>	<b><u>15.005.776</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>7.330.157</u></b>	<b><u>197.674</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>41.365.172</u></b>	<b><u>28.892.517</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>60.468.756</u></b>	<b><u>44.523.555</u></b>



## Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		555.556	555.556
Overført resultat		9.080.082	9.458.793
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>16.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>25.635.638</u></b>	<b><u>14.014.349</u></b>
Leasingforpligtelser		12.818.479	12.499.097
Skyldige feriemidler		0	1.618.339
Anden gæld		<u>1.926.193</u>	<u>0</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>14.744.672</u></b>	<b><u>14.117.436</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	8.154.373	4.655.486
Banker		0	3.651.452
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.563.761	2.061.989
Skyldig sambeskatningsbidrag		4.188.140	1.322.134
Anden gæld		<u>3.182.172</u>	<u>4.700.709</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>20.088.446</u></b>	<b><u>16.391.770</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>34.833.118</u></b>	<b><u>30.509.206</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>60.468.756</u></b>	<b><u>44.523.555</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	555.556	9.458.793	4.000.000	14.014.349
Betalt ordinært udbytte	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets resultat	0	-378.711	16.000.000	15.621.289
<b>Egenkapital 31. december 2021</b>	<b>555.556</b>	<b>9.080.082</b>	<b>16.000.000</b>	<b>25.635.638</b>

## Noter

### 1 Andre driftsindtægter

I bruttofortjenesten for regnskabsåret 2020 indgår andre driftsindtægter med t.kr. 1.458 vedrørende modtaget lønkompensation i forbindelse med hjemsendelse af medarbejdere grundet Covid-19.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	4.188.140	1.322.134
Årets udskudte skat	<u>218.604</u>	<u>22.466</u>
	<b><u>4.406.744</u></b>	<b><u>1.344.600</u></b>

### 3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>IT Software</u>	<u>Igangværende IT projekt</u>
Kostpris 1. januar 2021	333.956	131.783
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>611.353</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>333.956</u>	<u>743.136</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	191.560	0
Årets afskrivninger	<u>92.596</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>284.156</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>49.800</u></b>	<b><u>743.136</u></b>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>	<u>I alt</u>
Kostpris 1. januar 2021	74.726.586	1.400.559	76.127.145
Tilgang i årets løb	7.126.502	946.800	8.073.302
Afgang i årets løb	<u>-3.138.608</u>	<u>0</u>	<u>-3.138.608</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>78.714.480</u>	<u>2.347.359</u>	<u>81.061.839</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	60.236.810	959.747	61.196.557
Årets afskrivninger	4.982.688	140.661	5.123.349
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-3.138.608</u>	<u>0</u>	<u>-3.138.608</u>
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	<u>62.080.890</u>	<u>1.100.408</u>	<u>63.181.298</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>16.633.590</u></b>	<b><u>1.246.951</u></b>	<b><u>17.880.541</u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>15.398.896</u>	<u>0</u>	

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld 1. januar 2021</u>	<u>Gæld 31. december 2021</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	17.154.583	18.125.724	5.307.245	0
Skyldige feriemidler	1.618.339	0	0	0
Anden gæld	<u>0</u>	<u>4.773.321</u>	<u>2.847.128</u>	<u>0</u>
	<b><u>18.772.922</u></b>	<b><u>22.899.045</u></b>	<b><u>8.154.373</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
<b>6 Medarbejderforhold</b>		
Lønninger	33.080.373	32.672.683
Pensioner	4.335.402	4.316.663
Andre omkostninger til social sikring	987.037	902.095
Andre personaleomkostninger	1.195.824	620.401
	<u><b>39.598.636</b></u>	<u><b>38.511.842</b></u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	34.405.458	33.535.521
Administrationsomkostninger	5.193.178	4.976.321
	<u><b>39.598.636</b></u>	<u><b>38.511.842</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>85</u>	<u>82</u>

## Noter

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Metallum Holding ApS (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 2021 udgør t.kr. 15.399, jf. note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen udgør t.kr. 18.126 der er afsat som gæld i årsrapporten pr. 31/12 2021.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt bankmellemværende for selskabet og for Koatek Ejendomme ApS 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 2021 t.kr. 32.279.

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