

V.M. Elektro A/S

Gårdsdalvej 20, 8800 Viborg

CVR-nr. 12 82 82 09

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2021.

Michael Orkild Valentin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for V.M. Elektro A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 1. oktober 2021

Direktion

Michael Orkild Valentin

Bestyrelse

Michael Orkild Valentin

Tommy Hansen

John Brøker

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i V.M. Elektro A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for V.M. Elektro A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 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.

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 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.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Viborg, den 1. oktober 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor
mne27708

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | V.M. Elektro A/S Gårdsdalvej 20 8800 Viborg |
| | CVR-nr.: 12 82 82 09 |
| | Stiftet: 1. februar 1989 |
| | Hjemsted: Viborg |
| | Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021 |
| Bestyrelse | Michael Orkild Valentin Tommy Hansen John Brøker |
| Direktion | Michael Orkild Valentin |
| Revision | Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i handel med hvidevarer og reservedele til samme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021, udviser et resultat på 931.157 kr. mod 802.933 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 3.635.964 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for V.M. Elektro A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger, erhverv | 25 år | 42% |
| Bygninger, boligudlejning | 25 år | 50% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 og 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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter V.M. Elektro A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 5.163.677 | 4.486.711 |
| 1 Personaleomkostninger | -3.548.185 | -3.057.864 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-274.857</u> | <u>-260.484</u> |
| Driftsresultat | 1.340.635 | 1.168.363 |
| Andre finansielle indtægter | 2.568 | 7.435 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-180.220</u> | <u>-138.138</u> |
| Resultat før skat | 1.162.983 | 1.037.660 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>-231.826</u> | <u>-234.727</u> |
| Årets resultat | 931.157 | 802.933 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 350.000 | 900.000 |
| Overføres til overført resultat | 581.157 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | <u>0</u> | <u>-97.067</u> |
| Disponeret i alt | 931.157 | 802.933 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|---|--------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2021</u> | <u>2020</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Grunde og bygninger | 3.575.086 | 2.606.207 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.067.702 | 257.042 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.642.788</u> | <u>2.863.249</u> |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele | 6.250 | 6.250 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>6.250</u> | <u>6.250</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>4.649.038</u> | <u>2.869.499</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 3.972.536 | 4.592.034 |
| Varebeholdninger i alt | <u>3.972.536</u> | <u>4.592.034</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.132.975 | 2.279.141 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 281 |
| Andre tilgodehavender | 179.734 | 39.655 |
| Periodeafgrænsningsposter | 60.255 | 65.130 |
| Tilgodehavender i alt | <u>3.372.964</u> | <u>2.384.207</u> |
| Likvide beholdninger | 224.973 | 43.663 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>7.570.473</u> | <u>7.019.904</u> |
| Aktiver i alt | <u>12.219.511</u> | <u>9.889.403</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------|------------------|
| Note | 2021 | 2020 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 640.000 | 640.000 |
| Overført resultat | 2.995.964 | 2.414.807 |
| Egenkapital i alt | 3.635.964 | 3.054.807 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 264.000 | 232.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 264.000 | 232.000 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.870.196 | 1.959.939 |
| Anden gæld | 226.958 | 201.791 |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2.097.154 | 2.161.730 |
| 5 Kortfristet del af langfristet gæld | 91.000 | 90.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.713.042 | 463.609 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.068.828 | 2.723.300 |
| Selskabsskat | 199.826 | 209.792 |
| Anden gæld | 1.149.697 | 954.165 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 6.222.393 | 4.440.866 |
| Gældsforpligtelser i alt | 8.319.547 | 6.602.596 |
| Passiver i alt | 12.219.511 | 9.889.403 |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|---|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2019 | 640.000 | 2.511.874 | 700.000 | 3.851.874 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | -700.000 | -700.000 |
| Årets overførte resultat | 0 | -97.067 | 0 | -97.067 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 900.000 | 0 | 900.000 |
| Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret | 0 | -900.000 | 0 | -900.000 |
| Egenkapital 1. juli 2020 | 640.000 | 2.414.807 | 0 | 3.054.807 |
| Årets overførte resultat | 0 | 581.157 | 0 | 581.157 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 350.000 | 0 | 350.000 |
| Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret | 0 | -350.000 | 0 | -350.000 |
| | 640.000 | 2.995.964 | 0 | 3.635.964 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-----------------------------------|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 3.143.916 | 2.681.291 |
| Pensioner | 330.673 | 303.466 |
| Andre omkostninger til social sikring | 73.596 | 73.107 |
| | <u>3.548.185</u> | <u>3.057.864</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 199.826 | 209.792 |
| Udskudt skat af årets resultat | 32.000 | 23.000 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 | 1.935 |
| | <u>231.826</u> | <u>234.727</u> |
| | | |
| 3. Materielle anlægsaktiver | | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris primo | 4.747.973 | 850.314 |
| Tilgang | 994.352 | 900.862 |
| | <u>5.742.325</u> | <u>1.751.176</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | 2.141.766 | 593.271 |
| Årets afskrivninger | 25.473 | 90.203 |
| | <u>2.167.239</u> | <u>683.474</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>3.575.086</u> | <u>1.067.702</u> |

Noter

| | 30/6 2021 | 30/6 2020 |
|---|--------------|--------------|
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 6.250 | 6.250 |
| Kostpris ultimo | 6.250 | 6.250 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.250 | 6.250 |

5. Gældsforpligtelser

| | Gæld i alt 30/6 2021 | Kortfristet del af lang- fristet gæld | Langfristet gæld 30/6 2021 | Restgæld efter 5 år |
|-----------------------------------|-------------------------|---|----------------------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.961.196 | 91.000 | 1.870.196 | 1.515.000 |
| Anden gæld | 226.958 | 0 | 226.958 | 0 |
| | 2.188.154 | 91.000 | 2.097.154 | 1.515.000 |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der stillet pantebrev og ejerpantebrev på 2.625 tkr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 3.575 tkr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger | 3.973 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.133 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.068 |

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for moderselskabets bankmellemværende, som pr. 30/6 2021 udgjorde 737 tkr.

7. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med M.V. Valentin Holding ApS, CVR-nr. 30 17 71 77, som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

John Brøker (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-701736966337

IP: 212.98.xxx.xxx

2021-10-14 07:11:03 UTC

NEM ID 

Tommy Hansen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-160208662654

IP: 83.94.xxx.xxx

2021-10-18 12:42:46 UTC

NEM ID 

Michael Orkild Valentin (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-660510778584

IP: 217.71.xxx.xxx

2021-10-19 06:19:48 UTC

NEM ID 

Michael Orkild Valentin (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-660510778584

IP: 217.71.xxx.xxx

2021-10-19 06:19:48 UTC

NEM ID 

Henrik Lundsgaard (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Ullits & Winther Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:32093272-RID:18146935

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-10-19 06:22:49 UTC

NEM ID 

Michael Orkild Valentin (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-660510778584

IP: 217.71.xxx.xxx

2021-10-19 06:24:39 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: EVAPK-OE588-SXZ77-6PBNG-J08AM-XKPBH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>