

# Nordcoll A/S

Egeskovvej 12, 3490 Kvistgård

**CVR-nummer: 13596433**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. januar - 31. december 2021**

(32. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_\_/\_\_\_ 2022

---

Dirigent  
*Poul Mortensen*

## INDHOLDSFORTEGNELSE

---

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8

### **Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021**

Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

## LEDELSESPÅTEGNING

---

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den / 2022

### Direktion

Poul Mortensen

### Bestyrelse

Mimi Pave Musgrove  
Formand

Marianne Pave Rune

Poul Mortensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

### Til kapitalejerne i Nordcoll A/S

### Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nordcoll A/S for perioden 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 perioden 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 forpligtelser 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 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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

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.

Frederiksberg, den / 2022

### **Revision København**

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen

Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer

mne35797

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	Nordcoll A/S Egeskovvej 12 3490 Kvistgård
	Telefon: 49 13 92 22
	Telefax: 49 13 80 41
	Hjemmeside: <a href="http://www.nordcoll.dk">www.nordcoll.dk</a>
	E-mail: <a href="mailto:invoice@nordcoll.dk">invoice@nordcoll.dk</a>
	CVR-nr.: 13 59 64 33
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
	Kundenr.: 14380241
<b>Bestyrelse</b>	Mimi Pave Musgrove, formand Marianne Pave Rune Poul Mortensen
<b>Direktion</b>	Poul Mortensen
<b>Revisor</b>	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Nimbusparken 24, 3. 2000 Frederiksberg
<b>Ejerforhold</b>	F. Heimann Holding ApS, Lønholtvej 4, 3480 Fredensborg

## LEDELSESBERETNING

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter omfatter kontraktpakning for større danske og udenlandske virksomheder af alle former for kemikalier, såvel i pulverform som i flydende form.

Dertil kommer udvikling, markedsføring, og salg af egne produkter, herunder især industrilim og teknisk service i forbindelse hermed.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har over en årrække opkøbt virksomheder og aktiviteter inden for den kemiske industri. Samtidigt har selskabet udvidet sine produktions- og lagerfaciliteter for at skabe plads til de nye aktiviteter.

Senest er tilkøbt RO-CO, som tager udgangspunkt i smags- og dufttilsætninger.

Virksomheden har endvidere valgt at foretage en ekstraordinær gennemgang af aktivmassen og som følge heraf er der for indeværende år foretaget ekstraordinære nedskrivninger af udvalgte regnskabsposter.

Samlet set er resultatet utilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### GENERELT

Årsregnskabet for Nordcoll A/S for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B med tilvalg fra klasse C.

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

#### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Patenter og licenser**

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 15 år. Selskabet har vurderet, at selskabets kundekreds har en lang og stor loyalitet, hvorved den forventede levetid er estimeret til 15 år.

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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>	<u>Scrapværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 12 år	13%	3%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	1%	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	22%	0%

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

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

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Andre værdipapirer**

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til kostpris.

I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen.

#### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

### **Udbytte**

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

### **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 et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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**

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

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2021**

	2021 kr.	2020 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>9.138.735</b>	<b>7.657.070</b>
1 Personaleomkostninger	-6.944.520	-5.806.618
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-15.510.709	-2.343.389
Nedskrivninger omsætningsaktiver	-500.000	0
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-13.816.494</b>	<b>-492.937</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	436.764	4.155.867
Andre finansielle indtægter	0	-2.108
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-8.759.761	0
Andre finansielle omkostninger	-540.923	-149.279
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-22.680.414</b>	<b>3.511.543</b>
2 Skat af årets resultat	-1.346.132	858.535
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-24.026.546</b>	<b>4.370.078</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021 AKTIVER**

	2021	2020
	kr.	kr.
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser og varemærker samt lignende rettigheder	0	57.568
Goodwill	0	8.670.971
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>8.728.539</b>
Produktionsanlæg og maskiner	1.249.290	3.946.660
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.667	191.383
Indretning af lejede lokaler	1.381.959	1.815.410
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.633.916</b>	<b>5.953.453</b>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.769.200	10.169.125
Udskudt skatteaktiv	0	2.281.439
Andre tilgodehavender	742.122	996.726
Deposita	490.145	527.395
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>3.001.467</b>	<b>13.974.685</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>5.635.383</b>	<b>28.656.677</b>
Råvarer og hjælpematerialer	4.894.597	4.531.994
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	256.611	409.411
<b>Varebeholdninger</b>	<b>5.151.208</b>	<b>4.941.405</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.449.756	1.960.636
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	900.000	3.095.229
Andre tilgodehavender	0	17.624
<b>Tilgodehavender</b>	<b>3.349.756</b>	<b>5.073.489</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>24.999</b>	<b>134.044</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>8.525.963</b>	<b>10.148.938</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>14.161.346</b>	<b>38.805.615</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021 PASSIVER**

	2021 kr.	2020 kr.
Virksomhedskapital	36.000.000	36.000.000
Overført resultat	-33.647.909	-9.621.363
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.352.091</b>	<b>26.378.637</b>
Ansvarlig lånekapital	5.253.132	4.197.694
Kreditinstitutter	127.046	484.873
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.042.137	1.835.688
Anden gæld	381.405	325.027
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6.803.720</b>	<b>6.843.282</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	1.151.378	1.128.423
Kreditinstitutter	137.952	499.018
Leverandører af varer og tjenesteydelser	377.272	1.917.493
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	637.950
Anden gæld	3.338.933	1.369.562
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	31.250
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>5.005.535</b>	<b>5.583.696</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>11.809.255</b>	<b>12.426.978</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>14.161.346</b>	<b>38.805.615</b>

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter



**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	2021	2020
	kr.	kr.
Virksomhedskapital primo	36.000.000	36.000.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>36.000.000</b>	<b>36.000.000</b>
Overført resultat, primo	-9.621.363	-13.991.441
Årets resultat	-24.026.546	4.370.078
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2.352.091</b>	<b>26.378.637</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>	<b>-24.026.546</b>	<b>4.370.078</b>

**NOTER**

	2021	2020
	kr.	kr.
<hr/>		
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	15	13
Lønninger	6.338.263	5.322.053
Pensioner	487.201	401.881
Andre omkostninger til social sikring	119.056	82.684
	<hr/>	<hr/>
	<b>6.944.520</b>	<b>5.806.618</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af året resultat - Sambeskatningsgodtgørelse 2020/2021	-935.308	-919.554
Regulering af udskudt skat	2.281.440	-264.796
Regulering af tidligere års skat	0	325.815
	<hr/>	<hr/>
	<b>1.346.132</b>	<b>-858.535</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**NOTER**

	2021	2020
	kr.	kr.
<b>3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo	10.169.125	7.297.732
Tilgang i årets løb	0	2.871.393
Afgang i årets løb	-2.871.393	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2021	7.297.732	10.169.125
Årets af-/nedskrivninger	-5.528.532	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 31. december 2021	-5.528.532	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b><u>1.769.200</u></b>	<b><u>10.169.125</u></b>

**Kapitalandele i dattervirksomheder omfatter pr. 31. december. 2021**

<b>Selskab</b>	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Sparmasan ApS	Randers, DK	100%
Samson Enviro Industries ApS	Bagsværd, DK	50%
RO-CO ApS J. Guldman Pedersen	Kvistgård, DK	100%

**Specifikation**

Årets resultat pr. 31. december 2021 i Samson Env. Industries ApS udgør -71 tkr.  
Egenkapital pr. 31. december 2021 i Samson Env. Industries ApS udgør 930 tkr.

Årets resultat pr. 31. december 2021 i Sparmasan ApS udgør -888 tkr.  
Egenkapital pr. 31. december 2021 i Sparmasan ApS udgør 1.304 tkr.

Årets resultat pr. 31. december 2021 i RO-CO ApS udgør -1 tkr.  
Egenkapital pr. 31. december 2021 i RO-CO ApS udgør 0 tkr.

NOTER	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>4 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Ansvarlig lånekapital	4.197.694	5.253.132	0	-5.253.132
Kreditinstitutter	833.687	484.872	357.826	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.615.297	1.835.689	793.552	0
Anden gæld	325.027	381.405	0	0
	<b>7.971.705</b>	<b>7.955.098</b>	<b>1.151.378</b>	<b>-5.253.132</b>

## 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

### Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet underskud på i alt tkr. 23.299. Sammenholdt med øvrige forskelsværdier har selskabet et ikke indregnet skatteaktiv på i alt tkr. 5.653.

Der er ingen øvrige eventualaktiver.

### Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

### Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

Selskabet har i forbindelse med virksomhedsovertagelser samtidig overtaget forpligtelser for de pågældende medarbejdere.

### Huslejeforpligtelse

Selskabet har en opsigelsesforpligtelse på 6 måneders husleje.

### Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for F. Heimann Holding, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

## NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.

---

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet virksomhedspant, der giver pant i driftsmidler, driftsmateriel, goodwill, tilgodehavender og immaterielle rettigheder. Virksomhedspant udgør kr. 2.000.000.

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

### 7 Nærtstående parter

*Bestemmende indflydelse*

*Grundlag*

F. Heimann Holding

Moderselskab, administrationselskab

# 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.”

## Poul Erling Mortensen

### Direktør

På vegne af: Direktør, bestyrelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-842243347397

IP: 89.233.xxx.xxx

2022-03-29 06:50:35 UTC

NEM ID 

## Poul Erling Mortensen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Direktør, bestyrelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-842243347397

IP: 89.233.xxx.xxx

2022-03-29 06:50:35 UTC

NEM ID 

## Mimi Pave Musgrove

### Bestyrelsesformand

På vegne af: Bestyrelsesmedlem (formand)

Serienummer: PID:9208-2002-2-473505226528

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-03-29 07:55:12 UTC

NEM ID 

## Marianne Pave Rune

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-636820585212

IP: 147.78.xxx.xxx

2022-03-29 16:12:16 UTC

NEM ID 

## Poul Erling Mortensen

### Dirigent

På vegne af: Direktør, bestyrelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-842243347397

IP: 89.233.xxx.xxx

2022-03-30 05:38:26 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZYTBH-0J65H-GFW5-ZETEM-7JF4E-E2BQO

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](mailto: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>