

Lab-Vent Controls A/S

Hjemstedsadresse: Adolph Meyers Vej 7, 8000 Århus

CVR-nummer 17 63 05 98

Årsrapport 2021

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23 / 5 2022

Morten Willemoes Dyrner
dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Lab-Vent Controls A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 23. maj 2022

Direktion

Paw Evald

Bestyrelsen

Morten Willemoes Dyrner
Formand

Paw Evald

Rolf Mattias Bengtsson

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Lab-Vent Controls A/S:

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Lab-Vent Controls A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra de mulige indvirkninger af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion med forbehold

I sammenligninstillene for 2020 indgår igangværende arbejder for fremmed regning med 1.550.000 kr. I henhold til selskabets anvendte regnskabspraksis indregnes igangværende arbejder for fremmed regning til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden.

Vi har ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for opgørelsen af færdiggørelsesgraden på igangværende arbejder for fremmed regning pr. 31. december 2020 idet selskabets registreringssystemer på daværende tidspunkter ikke understøttede pålidelige registreringer af afholdte omkostninger på enkelte kontrakter.

Som følge heraf har vi ikke været i stand til at vurdere om regnskabsposten igangværende arbejder for fremmed regning pr. 31. december 2020 samt om regnskabsposterne omsætning og vareforbrug i 2021 er korrekt opgjort i henhold til selskabets regnskabspraksis.

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 virksomheden 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 med forbehold.

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

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

København, den 23. maj 2022

KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nummer 25 57 81 98

Kenn W. Hansen
statsautoriseret revisor
mne30154

Malene Haaber Glahn Christiansen
statsautoriseret revisor
mne47773

Selskabsoplysninger

Selskabet	Lab-Vent Controls A/S Adolph Meyers Vej 7 8000 Århus Hjemstedskommune: Århus
Bestyrelsen	Morten Willemoes Dyrner Paw Evald Rolf Mattias Bengtsson
Direktion	Paw Evald
Revision	KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dampfærgevej 28 2100 København Ø
Stiftelsesdato	7. februar 1994
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er industri og handel indenfor ventilationssystemer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

I sammenligninstallene for 2020 indgår igangværende arbejder for fremmed regning med 1.550.000 kr. I henhold til selskabets anvendte regnskabspraksis indregnes igangværende arbejder for fremmed regning til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden.

I 2020 understøttede selskabets ikke pålidelige registreringer af afholdte omkostninger på enkelte kontrakter, hvorfor værdien af igangværende arbejder pr. 31. december 2020 blev opgjort af ledelsen på baggrund af skøn. Ledelsen har i 2021 implementeret nyt registreringssystem, forholdet er udbedret fra og med regnskabsåret 2021

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er i 2021 fusioneret med det tidligere søsterselskab, Koldt & Ryø EI A/S. Fusionen er gennemført med regnskabsmæssig virkning pr. 1. januar 2021 i henhold til book-value metoden, hvorfor der ikke er sket tilpasning af sammenligningstal for 2020. Fusionen har medført en forøgelse af selskabets egenkapital pr. 1. januar 2021 på 944.958 kr.

Der har i året herudover ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af betydning for årsrapporten 2021.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Lab-Vent Controls A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Selskabet er i 2021 fusioneret med det tidligere søsterselskab, Koldt & Ryø EI A/S. Fusionen er gennemført med regnskabsmæssig virkning pr. 1. januar 2021 i henhold til book-value metoden, hvorfor der ikke er sket tilpasning af sammenligningstal for 2020. Fusionen har medført en forøgelse af selskabets egenkapital pr. 1. januar 2021 på 944.958 kr.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet indgår i koncernregnskabet for Addlife AB (hjemsted: Stockholm, Sverige).

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 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.

Virksomhedssammenslutninger

Ved koncerninterne virksomhedssammenslutninger anvendes sammenlægningsmetoden. Herved sammenlægges de to virksomheder til bogført værdier på den regnskabsmæssige sammenlægningsdag, og der identificeres ikke forskelsbeløb. Eventuelle vederlag, som overstiger den bogførte værdi den overtagne virksomhed, indregnes direkte på egenkapitalen. Ved sammenlægningen anvendes book-value metoden og der foretages derfor ikke tilretning af sammenligningstal for tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Regnskabspraksis

Bruttofortjenesten (fortsat)

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

Vareforbrug omfatter omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets øvrige danske selskaber ultimativt ejet af Adlife AB. Triolab A/S fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Materielle anlægsaktiver

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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Forventet scrapværdi	0%
---	------	----------------------	----

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber ultimativt ejet af Addlife AB. Selskabsskat indregnes i balancen under tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2021	2020 (9 mdr.)
Bruttofortjeneste	17.576.735	14.360.805
2 Personaleomkostninger	9.600.033	5.361.316
Afskrivninger	252.968	89.109
Resultat af primær drift	7.723.734	8.910.380
3 Finansielle indtægter	3.293	4.250
4 Finansielle omkostninger	14.744	46.876
Resultat før skat	7.712.283	8.867.754
5 Skat af årets resultat	1.699.221	1.992.457
Årets resultat	6.013.062	6.875.297
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	6.500.000	7.500.000
Overført til overført resultat	-486.938	-624.703
Disponeret	6.013.062	6.875.297

Balance 31. december

Aktiver

Note	2021	2020
Erhvervede rettigheder	609.762	120.000
6 Immaterielle anlægsaktiver	609.762	120.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	94.398	170.344
7 Materielle anlægsaktiver	94.398	170.344
Deposita	67.598	32.500
Finansielle anlægsaktiver	67.598	32.500
Anlægsaktiver	771.758	322.844
Færdigvarer og handelsvarer	2.994.162	2.455.324
Varebeholdninger	2.994.162	2.455.324
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.862.665	4.480.579
Igangværende arbejder for fremmed regning	2.092.084	1.550.000
8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.608.401	4.977.785
Andre tilgodehavender	25.000	24.634
Udskudt skatteaktiv	16.930	10.766
Periodeafgrænsningsposter	0	15.705
Tilgodehavender	8.605.080	11.059.469
Likvide beholdninger	67.406	308.062
Omsætningsaktiver	11.666.648	13.822.855
Aktiver i alt	12.438.406	14.145.699

Balance 31. december

Passiver

Note	2021	2020
Selskabskapital	510.000	500.000
Overført resultat	2.291.650	1.833.630
Foreslået udbytte	6.500.000	7.500.000
Egenkapital	9.301.650	9.833.630
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	406.996	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	724.362	622.401
Anden gæld	2.005.398	3.689.668
Kortfristet gæld	3.136.756	4.312.069
Gæld i alt	3.136.756	4.312.069
Passiver i alt	12.438.406	14.145.699

- 1 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
10 Leasing- og lejeforpligtelser
11 Eventualforpligtelser
12 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	2.458.333	2.500.000	5.458.333
Udbetalt udbytte	0	0	-2.500.000	-2.500.000
Årets resultat	0	-624.703	7.500.000	6.875.297
Egenkapital 31. december 2020	500.000	1.833.630	7.500.000	9.833.630
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	1.833.630	7.500.000	9.833.630
Fusion Koldt & Ryø EI A/S	10.000	944.958	0	954.958
Udbetalt udbytte	0	0	-7.500.000	-7.500.000
Årets resultat	0	-486.938	6.500.000	6.013.062
Egenkapital 31. december 2021	510.000	2.291.650	6.500.000	9.301.650

Noter til årsregnskabet

1 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

I sammenligninstallene for 2020 indgår igangværende arbejder for fremmed regning med 1.550.000 kr. I henhold til selskabets anvendte regnskabspraksis indregnes igangværende arbejder for fremmed regning til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden.

I 2020 understøttede selskabets ikke pålidelige registreringer af afholdte omkostninger på enkelte kontrakter, hvorfor værdien af igangværende arbejder pr. 31. december 2020 blev opgjort af ledelsen på baggrund af skøn. Ledelsen har i 2021 implementeret nyt registreringssystem, forholdet er udbedret fra og med regnskabsåret 2021.

	2021	2020
		(9 mdr.)
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.409.781	5.070.443
Pensioner	997.067	165.314
Andre omkostninger til social sikring	193.185	125.559
Personaleomkostninger i alt	<u>9.600.033</u>	<u>5.361.316</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>22</u>	<u>11</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>3.293</u>	<u>4.250</u>
	<u>3.293</u>	<u>4.250</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	14.571	46.876
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	173	0
	<u>14.744</u>	<u>46.876</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
5 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	1.712.348	1.955.250
Ændring af udskudt skat	-13.127	-3.790
Skat vedrørende tidligere år	0	40.997
	<u>1.699.221</u>	<u>1.992.457</u>
6 Erhvervede rettigheder		
Anskaffelsessum 1. januar	160.000	0
Årets tilgang	645.360	160.000
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>805.360</u>	<u>160.000</u>
Afskrivninger 1. januar	40.000	0
Årets afskrivninger	155.598	40.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>195.598</u>	<u>40.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>609.762</u>	<u>120.000</u>
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	446.184	391.804
Anskaffelse i forbindelse med fusion	174.304	0
Årets tilgang	0	54.380
Årets afgang	-174.304	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>446.184</u>	<u>446.184</u>
Afskrivninger 1. januar	275.840	226.731
Tilgang afskrivninger i forbindelse med fusion	152.880	0
Årets afskrivninger	97.370	49.109
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-174.304	0
Afskrivninger 31. december	<u>351.786</u>	<u>275.840</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>94.398</u>	<u>170.344</u>

Noter til årsregnskabet

8 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Selskabet indgår i en cash pool aftale administreret af AddLife Development AB. Af selskabets tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder indgår t.kr. 1.306 i cash pool'en.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspantebrev på i alt nom t.kr. 2.500, der giver pant i immaterielle anlæg, andre anlægsaktiver, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger og debitorer med en samlet regnskabsmæssig værdi af kr. 8.560.987 pr. 31. december 2021 (kr. 7.106.247 pr. 31. december 2020).

10 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Samlede fremtids leasingydelse udgør kr. 383.179, heraf kr. 144.083 forfalden inden for 1 år.

Lejeforpligtelser med uopsigelsesperiode på 6 mdr. udgør kr. 225.620.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Selskabet har stillet bankgarantier i forbindelse med udførelse af arbejder. Garantierne udgør pr. 31. december 2021 t.kr 340.

Til sikkerhed herfor har selskabet pantsat likvide midler på kr. 36.912.

Noter til årsregnskabet

12 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

AddLife Development AB, Box 3145, 103 62 Stockholm, Sverige

Ejerforhold:

Selskabet er et helejet datterselskab af AddLife Development AB med org.nr. 556490-8373, som igen er et helejet datterselskab af det børsnoterede selskab AddLife AB (publ) med org.nr. 556995-8126.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Addlife AB.

Morten Willemoes Dyrner

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-055825188776
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 11:44:00
Underskrevet med NemID

Morten Willemoes Dyrner

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-055825188776
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 11:44:00
Underskrevet med NemID

Paw Evald

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-192286597793
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 11:53:19
Underskrevet med NemID

Paw Evald

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-192286597793
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 11:53:19
Underskrevet med NemID

MATTIAS BENGTTSSON

Som Bestyrelsesmedlem  NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 12:20:25
Underskrevet med BankID (SE)

Kenn Wolff Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-140495685478
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2022 kl.: 12:39:47
Underskrevet med NemID

Malene Haaber Glahn Christiansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-801879580804
Tidspunkt for underskrift: 29-05-2022 kl.: 23:17:36
Underskrevet med NemID

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

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