

Holm & Halby A/S

Hjemstedsadresse: Vallensbækvej 35, 2605 Brøndby

CVR-nummer 19 13 77 08

Årsrapport 2021

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30 / 3 2022

Morten Dyrner
dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter til årsregnskabet	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2021 for Holm & Halby 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.

Brøndby, den 30. marts 2022

Direktion

Morten Willemoes Dyrner

Bestyrelsen

Peter Simonsbacka (formand)

Håkan Hjortsmark

Morten Willemoes Dyrner

Rolf Mattias Bengtsson

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Holm & Halby A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Holm & Halby 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 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 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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 30. marts 2022

KPMG statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nummer 25 57 81 98

Kenn Wolff Hansen

statsautoriseret revisor

mne30154

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holm & Halby A/S Vallensbækvej 35 2605 Brøndby Hjemstedskommune: Brøndby
Hjemmeside E-mail	www.holm-halby.dk info@holm-halby.dk
Bestyrelsen	Peter Simonsbacka (formand) Håkan Hjortsmark Morten Willemoes Dyrner Rolf Mattias Bengtsson
Direktion	Morten Willemoes Dyrner
Revision	KPMG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dampfærgevej 28 2100 København Ø
Stiftelsesdato	15. april 1988
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Bruttofortjeneste	46.932	46.089	39.845	36.989	38.859
Resultat af primær drift	13.359	11.468	5.084	4.112	5.332
Finansielle poster, netto	384	-40	191	213	-307
Resultat før skat	12.975	11.508	4.893	4.325	5.025
Årets resultat	10.125	8.975	3.796	3.363	3.871
Anlægsaktiver	6.766	6.720	6.050	3.636	5.160
Omsætningsaktiver	47.681	40.515	36.849	37.793	43.286
Aktiver i alt	54.447	47.235	42.899	41.429	48.446
Investering i materielle anlægsaktiver	1.023	248	327	208	333
Selskabskapital	4.125	4.125	4.125	4.000	4.000
Egenkapital	20.499	19.374	13.899	13.419	10.057
Hensættelser	895	1.048	875	291	131
Langfristet gæld	3.183	3.174	1.191	0	0
Kortfristet gæld	29.870	23.639	26.934	27.719	38.258
Passiver i alt	54.447	47.235	42.899	41.429	48.446
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	24,5	24,3	11,9	9,9	11,0
Likviditetsgrad	159,6	171,4	136,8	136,3	113,1
Soliditetsgrad	37,6	41,0	32,4	32,4	20,8
Forrentning af egenkapitalen	50,8	53,9	27,7	28,7	37,3
Forklaring af nøgletal					
Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver				
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld				
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver				
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital				

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af salg af laboratorieudstyr og serviceydelser til danske laboratorier. Produkterne kommer fra førende danske og udenlandske producenter og primært kapitalvarer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

I den forløbende periode har selskabet realiseret en bruttofortjeneste på 46.932 tkr. Periodens resultat blev et overskud efter skat på 10.125 tkr.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet balance udviser en samlet aktivmasse på 54.447 tkr. og en egenkapital på 20.499 tkr. pr. 31. december 2021.

Forventet udvikling

Bestyrelsen forventer, at selskabets udvikling vil følge den generelle udvikling i samfundet og ser positivt på fremtiden.

Miljøforhold

Virksomheden er miljøbevidst og arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift.

Arbejdet i forhold til miljøpåvirkning ses i sammenhæng med vores arbejde på at fastholde et højt sikkerheds- og kvalitetsniveau.

Risikoforhold

Størstedelen af selskabets import / eksport sker i danske kroner, EUR, SEK og USD.

Selskabet er som følge af sin drift eksponeret over for ændringer i valutakurser og renteniveau. Det er selskabets politik ikke at foretage aktiv spekulation i finansielle risici.

Herudover har selskabet ikke væsentlige risici ud over almindeligt forekommende risici.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ikke afholdt udviklings- og forskningsomkostninger i regnskabsåret.

Ledelsesberetning

Viden-ressourcer

Virksomheden råder over en erfaren medarbejderstab med høj anciennitet, der sikrer kontinuitet og fastholdelse af den oparbejdede viden. Medarbejdernes viden ressourcer består af kompetencer opnået gennem kurser og uddannelse og ved at udføre det daglige arbejde.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet hændelser efter årsregnskabs udløb af væsentlig betydning for selskabets økonomiske stilling.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Holm & Halby A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse C-mellemstore virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Pengestrømsopgørelse er udeladt, da den er indeholdt i overliggende koncernpengestrømsopgørelse jf. ÅRL § 86, stk. 4.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Virksomhedssammenslutninger koncerninterne

Ved virksomhedssammenslutninger som køb og salg af kapitalandele, fusioner, spaltninger, tilførsel af aktiver og aktieombytninger mv. mellem virksomheder under modervirksomhedens kontrol anvendes book-value-metoden.

Sammenlægningen anses som gennemført fra om med den tidligste regnskabsperiode, der indgår i årsrapporten, dog ikke tidligere end det tidspunkt, hvor virksomhederne blev underlagt fælles kontrol, uden tilpasning af sammenligningstal.

Forskelle mellem det aftalte vederlag og den erhvervede virksomheds regnskabsmæssige værdi indregnes på egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

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

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. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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.

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.

Regnskabspraksis

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.

Triolab A/S som fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger over den vurderede økonomiske brugstid, baseret på baggrund af vurdering af aktiverens forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-5 år.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Afskrivninger indregnes i en særskilt post i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Regnskabspraksis

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv, henholdsvis gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

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 som øvrige danske koncernvirksomheder. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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 aktivets 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 netto-realiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2021 - 31. december 2021

Note		2021	2020
	Bruttofortjeneste	46.932.316	46.089.399
1	Personaleomkostninger	32.318.815	33.683.537
2	Afskrivninger	1.254.390	937.821
	Resultat af primær drift	13.359.111	11.468.041
3	Finansielle indtægter	2	128.077
4	Finansielle omkostninger	383.816	88.257
	Resultat før skat	12.975.297	11.507.861
5	Skat af årets resultat	2.850.486	2.532.845
6	Årets resultat	10.124.811	8.975.016

Balance 31. december 2021

Aktiver

Note	2021	2020
7 Software	4.053.948	4.880.544
Immaterielle anlægsaktiver	4.053.948	4.880.544
8 Indretning af lejede lokaler	915.250	518.250
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	677.223	438.057
10 Materielle aktiver under udførelse	277.905	41.163
Materielle anlægsaktiver	1.870.378	997.470
Deposita	841.787	841.787
Finansielle anlægsaktiver	841.787	841.787
Anlægsaktiver	6.766.113	6.719.801
Færdigvarer og handelsvarer	10.433.589	6.368.868
Varebeholdninger	10.433.589	6.368.868
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	27.463.408	18.668.138
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.427.524	14.537.203
Andre tilgodehavender	6.424	7.153
11 Periodeafgrænsningsposter	8.346.864	933.838
Tilgodehavender	37.244.220	34.146.332
Likvide beholdninger	3.022	0
Omsætningsaktiver	47.680.831	40.515.200
Aktiver i alt	54.446.944	47.235.001

Balance 31. december 2021

Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Virksomhedskapital	4.125.000	4.125.000
Overført resultat	7.873.932	6.249.121
Foreslået udbytte	8.500.000	9.000.000
Egenkapital	<u>20.498.932</u>	<u>19.374.121</u>
12 Hensættelser til udskudt skat	<u>894.660</u>	<u>1.047.672</u>
Hensatte forpligtelser	<u>894.660</u>	<u>1.047.672</u>
13 Anden langfristet gæld	<u>3.183.243</u>	<u>3.173.761</u>
Langfristet gæld	<u>3.183.243</u>	<u>3.173.761</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	4.340
Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.501.266	3.549.659
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.389.916	10.584.149
Gæld til tilknyttede virksomheder	417.167	153.809
Skyldig selskabsskat	663.294	159.796
Anden gæld	<u>8.898.466</u>	<u>9.187.694</u>
Kortfristet gæld	<u>29.870.109</u>	<u>23.639.447</u>
Gæld i alt	<u>33.053.352</u>	<u>26.813.208</u>
Passiver i alt	<u>54.446.944</u>	<u>47.235.001</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Eventualforpligtelser		
16 Nærtstående parter		
17 Efterfølgende begivenheder		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Total
Egenkapital 1. januar 2020	4.125.000	6.274.105	3.500.000	13.899.105
Udbetalt udbytte	0	0	-4.500.000	-4.500.000
Årets resultat	0	-24.984	9.000.000	8.975.016
Egenkapital 31. december 2020	4.125.000	6.249.121	8.000.000	18.374.121
Egenkapital 1. januar 2021	4.125.000	6.249.121	8.000.000	18.374.121
Udbetalt udbytte	0	0	-8.000.000	-8.000.000
Årets resultat	0	1.624.811	8.500.000	10.124.811
Egenkapital 31. december 2021	4.125.000	7.873.932	8.500.000	20.498.932

Selskabskapital består af 4.125 aktier á nominelt 1.000 kr. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	29.377.720	30.986.814
Pensioner	2.610.659	2.593.002
Andre omkostninger til social sikring	330.436	103.721
Personaleomkostninger i alt	<u>32.318.815</u>	<u>33.683.537</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>43</u>	<u>46</u>
Med henvisning til ÅRL § 98b, stk. 3 er der ikke oplyst om vederlæggelse af direktion og bestyrelse.		
2 Afskrivninger		
Software	867.759	392.057
Indretning lejede lokaler	168.832	367.502
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	217.799	178.262
	<u>1.254.390</u>	<u>937.821</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	2	128.077
	<u>2</u>	<u>128.077</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	0	52.500
Renteomkostninger i øvrigt	383.816	35.757
	<u>383.816</u>	<u>88.257</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
5 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	2.995.762	2.360.468
Ændring af hensættelse til udskudt skat	-153.012	172.713
Øvrige reguleringer	7.736	-336
	2.850.486	2.532.845
6 Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	8.500.000	9.000.000
Overført til overført resultat	1.624.811	-24.984
Disponeret	10.124.811	8.975.016
7 Software		
Anskaffelsessum 1. januar	12.916.427	11.556.316
Årets tilgang	41.163	1.360.111
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	12.957.590	12.916.427
Afskrivninger 1. januar	8.035.883	7.643.826
Årets afskrivninger	867.759	392.057
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	8.903.642	8.035.883
Regnskabsmæssig værdi 31. december	4.053.948	4.880.544

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	<u> </u>	<u> </u>
8 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum 1. januar	5.987.594	5.860.006
Årets tilgang	565.832	127.588
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>6.553.426</u>	<u>5.987.594</u>
Afskrivninger 1. januar	5.469.344	5.101.842
Årets afskrivninger	168.832	367.502
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>5.638.176</u>	<u>5.469.344</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>915.250</u>	<u>518.250</u>
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	6.854.370	6.734.370
Årets tilgang	456.965	120.000
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	<u>7.311.335</u>	<u>6.854.370</u>
Afskrivninger 1. januar	6.416.313	6.238.051
Årets afskrivninger	217.799	178.262
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	<u>6.634.112</u>	<u>6.416.313</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>677.223</u>	<u>438.057</u>

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
10 Materielle aktiver under udførelse		
Anskaffelsessum 1. januar	41.163	41.163
Årets tilgang	277.905	0
Årets afgang	-41.163	0
Anskaffelsessum 31. december	277.905	41.163
Afskrivninger 1. januar	0	0
Årets afskrivninger	0	0
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	277.905	41.163
11 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter, omfatter leverandørfakturaer der er modtaget på balancedagen, men som vedrører det kommende regnskabsår. Alle posterne er periodiseringer under 1 år.		
12 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat 1. januar	1.047.672	874.959
Regulering af årets hensættelse	-153.012	172.713
Udskudt skat 31. december	894.660	1.047.672
Hensættelsen til udskudt skat specificeres således:		
Immaterielle anlægsaktiver	891.869	1.073.720
Materielle anlægsaktiver	2.791	-26.048
	894.660	1.047.672

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
13 Anden langfristet rentebærende gæld		
Forfald efter 5 år	3.102.851	0
Forfald 1-5 år	80.392	3.173.761
Forfald inden 1 år	0	0
	<u>3.183.243</u>	<u>3.173.761</u>

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

15 Eventualforpligtelser

Garanti:

Der påhviler Holm & Halby A/S de for branchen kutymemæssige garantier. På grundlag af tidligere erfaringer vedrørende niveauet for reparationer og returvarer er der ikke indregnet hensættelse til forventede garantikrav.

Huslejeforpligtelse:

Holm og Halby A/S har et opsigelsesvarsel på lejemålet Vallensbækvej 33-35, Brøndby på 9 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør t.kr. 1.516 (2020 t.kr. 1.490)

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restleasingydelse på t.kr. 3.519 (2020 t.kr. 4.520)

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med Triolab A/S som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Noter til årsregnskabet

16 Nærtstående parter

Holm & Halby A/S nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Addlife Development AB, Box 3145, 103 62 Stockholm, Sverige.

Ejerforhold

Addlife AB, Brunkebergstorg 5, 103 62 Stockholm

Holm & Halby A/S 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.

Regnskabet for AddLife AB kan rekvireres ved henvendelse til virksomheden eller mail ved henvendelse hos info@add.life.

Transaktioner med nærtstående parter

Handel med koncernselskaber i t.kr.

	2021	2020
Køb af serviceydelser fra søsterselskaber	0	0
Salg af serviceydelser fra søsterselskaber	966	921
Køb af varer fra søsterselskaber	-1.906	-1.866
Salg af varer til søsterselskaber	0	0

Handel med moderselskab i t.kr.

Køb af serviceydelser fra moderselskab	-1.514	-1.215
Salg af serviceydelser til moderselskab	527	488

Renter koncern fremgår af note 3 og 4 og koncernmellemværende fremgår af balancen.

17 Efterfølgende begivenheder

Der er efter regnskabsafslutningen ikke indtruffet begivenheder eller forhold, der påvirker selskabets økonomiske stilling eller regnskab.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Willemoes Dyrner

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-055825188776
Tidspunkt for underskrift: 30-03-2022 kl.: 21:31:28
Underskrevet med NemID

Morten Willemoes Dyrner

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-055825188776
Tidspunkt for underskrift: 30-03-2022 kl.: 21:31:28
Underskrevet med NemID

PETER MIKAEL SIMONSBACKA

Som Bestyrelsesformand
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 07:26:49
Underskrevet med BankID (SE)

HÅKAN HJORTSMARK

Som Bestyrelsesmedlem
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 09:57:16
Underskrevet med BankID (SE)

MATTIAS BENGTTSSON

Som Bestyrelsesmedlem
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 06:13:41
Underskrevet med BankID (SE)

Kenn Wolff Hansen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-140495685478
Tidspunkt for underskrift: 31-03-2022 kl.: 20:48:14
Underskrevet med NemID

Morten Willemoes Dyrner

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-055825188776
Tidspunkt for underskrift: 01-04-2022 kl.: 11:50:00
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 68a923QJqNq247355285