

# Knud E. Dan A/S

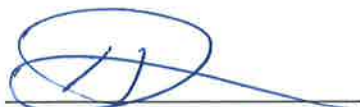
Lunikvej 40, 2670 Greve

CVR-nr. 19 65 51 72

## Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2021.



Henrik Dan  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Knud E. Dan 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.

Greve, den 14. oktober 2021

### Direktion



Henrik Dan

### Bestyrelse



Lars Martin Bøgeholm Jensen

Henny Bøgeholm Jensen

Henrik Dan

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

**Til aktionærerne i Knud E. Dan A/S**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Knud E. Dan 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 regnskabsbrugere 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 revisionshandling, 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.

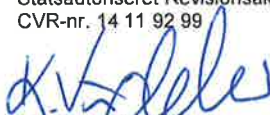
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Glostrup, den 14. oktober 2021

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99



Kasper Vindelev  
Statsautoriseret revisor  
mne29389

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Knud E. Dan A/S Lunikvej 40 2670 Greve
	Telefon: 43 69 24 22 Hjemmeside: <a href="http://www.knudedan.dk">www.knudedan.dk</a>
	CVR-nr.: 19 65 51 72 Stiftet: 2. januar 1997 Hjemsted: Greve Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 24. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Lars Martin Bøgeholm Jensen Henny Bøgeholm Jensen Henrik Dan
<b>Direktion</b>	Henrik Dan
<b>Revision</b>	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank, Københavnsvej 9, 4000 Roskilde

## Hovedtal

---

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	10.354	12.411	10.618	10.982	12.029
Resultat før finansielle poster	1.797	4.115	1.901	1.004	2.085
Finansielle poster, netto	59	-51	720	-54	-28
Årets resultat	1.447	4.022	1.705	740	1.601
<b>Balance:</b>					
Balancesum	15.032	17.669	17.114	17.274	16.846
Investeringer i materielle anlægsaktiver	268	379	25	130	912
Egenkapital	9.535	9.088	7.824	6.119	5.935
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	17	19	20	19



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udvikling, produktion og salg af rense- og rengøringsmidler til industrien og rengøringselskaber.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.354 t.kr. mod 12.411 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.447 t.kr. mod 4.022 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Miljøforhold

Selskabets kvalitetsmiljøstyring er certificeret efter ISO 9001 og ISO 14001. Herudover arbejdes der løbende med miljømærkning af virksomhedens produkter med svanemærket.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Knud E. Dan 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.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører 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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, 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 råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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 vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 posterings direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-15 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en kostpris på under 14.100 pr. enhed 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.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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 aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Varebeholdninger

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

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

#### Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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.

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 netto realisationsværdi.

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 netto realisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>10.354.239</b>	<b>12.411.210</b>
1 Personaleomkostninger	-8.309.956	-8.122.303
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-247.066	-173.557
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.797.217</b>	<b>4.115.350</b>
Andre finansielle indtægter	83.924	292
Øvrige finansielle omkostninger	-24.814	-51.665
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.856.327</b>	<b>4.063.977</b>
2 Skat af årets resultat	-409.719	-41.578
<b>Årets resultat</b>	<b>1.446.608</b>	<b>4.022.399</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	3.022.399
Disponeret fra overført resultat	-3.553.392	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.446.608</b>	<b>4.022.399</b>



## Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Produktionsanlæg og maskiner	753.952	700.670
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	609.119	641.596
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.363.071</u>	<u>1.342.266</u>
5 Deposita	258.839	254.697
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>258.839</u>	<u>254.697</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.621.910</u></b>	<b><u>1.596.963</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.551.375	1.566.523
Fremstillede varer og handelsvarer	3.205.382	2.661.505
Varebeholdninger i alt	<u>4.756.757</u>	<u>4.228.028</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.710.241	5.754.504
Andre tilgodehavender	159.851	63.970
Periodeafgrænsningsposter	275.556	218.910
Tilgodehavender i alt	<u>6.145.648</u>	<u>6.037.384</u>
Likvide beholdninger	2.507.260	5.806.877
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.409.665</u></b>	<b><u>16.072.289</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>15.031.575</u></b>	<b><u>17.669.252</u></b>

## Balance 30. juni

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	510.000	510.000
	Overført resultat	4.024.662	7.578.054
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.534.662</b>	<b>9.088.054</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
6	Hensættelser til udskudt skat	114.397	87.566
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>114.397</b>	<b>87.566</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	0	568.327
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	568.327
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	1.605.305
	Gæld til pengeinstitutter	41.852	2.256
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.266.025	3.058.425
7	Selskabsskat	283.888	443.340
	Anden gæld	1.790.751	2.815.979
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.382.516	7.925.305
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.382.516</b>	<b>8.493.632</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>15.031.575</b>	<b>17.669.252</b>
<b>8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>9 Eventualposter</b>			

## Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for opskrivnin- ger	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	510.000	1.286.020	5.027.825	1.000.000	7.823.845
Opløsning af tidligere års opskrivninger	0	-1.286.020	0	0	-1.286.020
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	3.022.399	1.000.000	4.022.399
Reduktion af reserve for opskrivninger	0	0	-472.170	0	-472.170
Egenkapital 1. juli 2020	510.000	0	7.578.054	1.000.000	9.088.054
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-3.553.392	5.000.000	1.446.608
	<b>510.000</b>	<b>0</b>	<b>4.024.662</b>	<b>5.000.000</b>	<b>9.534.662</b>

## Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	6.474.805	6.588.418
Pensioner	1.340.768	1.186.345
Andre omkostninger til social sikring	171.852	144.096
Personalemkostninger i øvrigt	322.531	203.444
	<b><u>8.309.956</u></b>	<b><u>8.122.303</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>17</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	382.888	483.340
Årets regulering af udskudt skat	26.831	-441.762
	<b><u>409.719</u></b>	<b><u>41.578</u></b>
	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<b>3. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris 1. juli 2020	2.047.947	2.047.947
Tilgang i årets løb	156.869	0
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b><u>2.204.816</u></b>	<b><u>2.047.947</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-1.347.277	-1.256.763
Årets afskrivninger	-103.587	-90.514
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<b><u>-1.450.864</u></b>	<b><u>-1.347.277</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b><u>753.952</u></b>	<b><u>700.670</u></b>

## Noter

	30/6 2021	30/6 2020
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2020	2.733.213	2.354.045
Tilgang i årets løb	111.000	379.168
Afgang i årets løb	-9.521	0
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b>2.834.692</b>	<b>2.733.213</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-2.091.617	-2.008.572
Årets afskrivninger	-133.956	-83.045
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2021</b>	<b>-2.225.573</b>	<b>-2.091.617</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b>609.119</b>	<b>641.596</b>
<b>5. Deposita</b>		
Kostpris 1. juli 2020	254.697	254.697
Tilgang i årets løb	4.142	0
<b>Kostpris 30. juni 2021</b>	<b>258.839</b>	<b>254.697</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021</b>	<b>258.839</b>	<b>254.697</b>
<b>6. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2020	87.566	529.328
Udskudt skat af årets resultat	26.831	-441.762
	<b>114.397</b>	<b>87.566</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	114.397	106.706
Omsætningsaktiver	0	-19.140
	<b>114.397</b>	<b>87.566</b>

## Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
<b>7. Selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat 1. juli 2020	443.340	794.166
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-443.340	-794.166
Beregnet selskabsskat for indeværende år	382.888	483.340
Betalt acontoskat for indeværende år	-99.000	-40.000
	<u>283.888</u>	<u>443.340</u>

## 8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancen dagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	4.757
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.710
Driftsinventar og driftsmateriel	1.363

## 9. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

#### Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 212 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 32 måneder og en samlet restleasingydelse på 564 t.kr.

#### Huslejeforpligtelser:

Selskabets lejemål er omfattet af et 6 måneders opsigelsesvarsel, svarende til en huslejeforpligtelse pr. 30. juni 2020 på 508 t.kr.

#### Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret som selvskyldnerkautionist for selskabet Ejendomsselskabet Lunikvej 40 ApS' bankgæld. Bankgælden udgør pr. 30. juni 2021 i alt 0 t.kr.