

Dansk Industri Service A/S

Generatorvej 17
2860 Søborg

CVR-nr. 20250844

Årsrapport 2022

1. januar 2022 - 31. december 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 13. juni 2023

Mads Jon Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Dansk Industri Service A/S
Generatorvej 17
2860 Søborg

CVR-nr.: 20250844

Direktion

Mads Jon Andersen

Bestyrelse

Annette Bournonville Søndergaard Larsen
Mads Jon Andersen
Philip André Jon Andersen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af engrosvirksomhed med køb, salg og servicering af mobile højtryksanlæg og tilhørende reservedelssalg, samt aktiviteter indenfor FSP vand- og tappestationer med tilhørende service, og reservedels salg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 258.659 mod DKK -928.316 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 1.537.909.

Der er i regnskabsåret foretaget frasalg af udlejningsaktiviteterne og aktiviteterne relateret til FSP vand- og tappestationer er nu igen en del af selskabets kerneforretning sammen med køb/salg og servicering af mobile højtryksanlæg. I relation til servicedelen på mobile højtryksanlæg forventes en stigning i forhold til tidligere år med baggrund i service- og leveranceaftaler indgået i forbindelse med frasalg af udlejningsaktiviteterne.

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Den forventede udvikling

Som udtrykt i selskabets budget 2023 og prognose 2024 forventes der en positiv udvikling indenfor begge kerneforretningsområder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning med betydning for regnskabet.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Dansk Industri Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 13. juni 2023

I direktionen

Mads Jon Andersen
Direktør

I bestyrelsen

Annette Bournonville Søndergaard Larsen
Bestyrelsesmedlem

Mads Jon Andersen
Bestyrelsesmedlem

Philip André Jon Andersen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionæren i Dansk Industri Service A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Industri Service A/S for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang, fortsat

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Søborg, den 13. juni 2023

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

mne23408

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år.

Korrektion af tidligere års fejl og sammenligningstal

Selskabet har korrigeret materielle anlægsaktiver med DKK 434.718. Effekten af korrektionen på DKK 434.718 er indregnet på egenkapitalen primo i sammenligningsåret og sammenligningstal er korrigeret.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret vedrørende klassifikation af løntilskud og lønrefusioner.

Løntilskud og lønrefusioner har tidligere været indregnet som en reduktion af personaleomkostningerne. Efter ændring i klassifikationen er løntilskud og lønrefusioner indregnet som en del af bruttofortjenesten.

Ovennævnte praksisændring har ikke medført en ændring af regnskabsårets resultat, egenkapital eller balancesum. Der er foretaget tilpasning af sammenligningstallene, hvorved bruttofortjenesten og personaleomkostninger for regnskabsåret 2021 er ændret med henholdsvis DKK 199.098 og DKK -199.098.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt modtagne udbytter.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i selskabet kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

For egenudviklede udviklingsprojekter, der er aktiveret efter 1. januar 2016, bindes den regnskabsmæssige værdi fratrukket udskudt skat af disse projekter på en særskilt reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen. Der foretages ikke binding af den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter overtaget i forbindelse med aktiv- eller aktivitetsskøb.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år
Erhvervede patenter	5 år

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Passiver

Egenkapital

Reserve for udviklingsaktiver omfatter aktiverede udviklingsomkostninger fra og med 1. januar 2016. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med MJA HOLDING AF 2007 ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Bruttofortjeneste		2.616.347	2.000.869
Personaleomkostninger	2	-1.413.243	-1.417.896
Indtjeningsbidrag		1.203.104	582.973
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-691.928	-1.003.806
Andre driftsomkostninger		-33.529	-458.809
Resultat af primær drift		477.647	-879.642
Finansielle indtægter	4	30.996	11.731
Finansielle omkostninger	5	-298.136	-199.604
Resultat før skat		210.507	-1.067.515
Skat af årets resultat	6	48.152	139.199
Årets resultat		258.659	-928.316
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2022 DKK	2021 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	258.659	-928.316
Årets resultat	258.659	-928.316

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		DKK	DKK
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		455.517	911.035
Erhvervede patenter		0	50.496
Immaterielle anlægsaktiver	7	<u>455.517</u>	<u>961.531</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		546.946	939.787
Materielle anlægsaktiver	8, 10	<u>546.946</u>	<u>939.787</u>
Anlægsaktiver		<u>1.002.463</u>	<u>1.901.318</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		4.210.792	4.290.815
Varebeholdninger	10	<u>4.210.792</u>	<u>4.290.815</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		187.196	585.923
Andre tilgodehavender		50.462	32.940
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	6	0	213
Udskudte skatteaktiver	6	36.906	0
Periodeafgrænsningsposter		26.317	168.087
Tilgodehavender		<u>300.881</u>	<u>787.163</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	9	29.260	20.680
Værdipapirer og kapitalandele		<u>29.260</u>	<u>20.680</u>
Likvide beholdninger		<u>485.195</u>	<u>49.727</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.026.128</u>	<u>5.148.385</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.028.591</u></u>	<u><u>7.049.703</u></u>

Passiver

	Note	31-12-2022	31-12-2021
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger		355.303	710.607
Overført resultat		682.606	68.643
Egenkapital		1.537.909	1.279.250
Hensættelser til udskudt skat	6	0	109.074
Hensatte forpligtelser		0	109.074
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	6.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser		432.419	465.760
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.272.726	3.000.275
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	1.800.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag	6	142.657	0
Anden gæld		642.880	388.764
Kortfristede gældsforpligtelser		4.490.682	5.661.379
Gældsforpligtelser		4.490.682	5.661.379
Passiver i alt		6.028.591	7.049.703
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Eventualforpligtelser	11		
Kontraktlige forpligtelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>udviklingsomkostninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2021	500.000	1.065.911	641.655	2.207.566
Overført via resultatdisponeringen			-928.316	-928.316
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-355.304	355.304	0
Egenkapital pr. 1. januar 2022	500.000	710.607	68.643	1.279.250
Overført via resultatdisponeringen			258.659	258.659
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-355.304	355.304	0
Egenkapital pr. 31. december 2022	500.000	355.303	682.606	1.537.909

Noter

1. Særlige poster

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Lønrefusioner	207.180	199.098
Avance ved salg af anlægsaktiver	0	269.919
Tab ved salg af anlægsaktiver	-33.529	-458.809
I alt	<u>173.651</u>	<u>10.208</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

2. Personaleomkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	1.332.258	1.334.712
Pensioner	32.688	27.468
Andre omkostninger til social sikring	31.281	27.439
Andre personaleomkostninger	17.016	28.277
I alt	<u>1.413.243</u>	<u>1.417.896</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	506.014	488.993
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	185.914	514.813
I alt	<u>691.928</u>	<u>1.003.806</u>

Noter, fortsat

4. Finansielle indtægter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	21.216	0
Andre finansielle indtægter	9.780	11.731
I alt	<u>30.996</u>	<u>11.731</u>

5. Finansielle omkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	118.081	56.576
Øvrige finansielle omkostninger	180.055	143.028
I alt	<u>298.136</u>	<u>199.604</u>

6. Skat af årets resultat

	<u>Sambe- skatnings- bidrag</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2022	-213	109.074		
Regulering af tidligere års skat	45.093	-95.638	-50.545	-100.440
Betalt vedrørende tidligere år	213			
Refusion af sambeskatningsunderskud, tidligere år	-45.093	45.093	0	0
Skat af årets resultat	142.921	-95.435	47.486	-139.199
Betalt udbytteskat	-264			
Skyldig pr. 31. december 2022	<u>142.657</u>	<u>-36.906</u>		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			<u>-3.059</u>	<u>-239.639</u>
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	0	-36.906		
Kortfristede gældsforpligtelser	142.657			
I alt	<u>142.657</u>	<u>-36.906</u>		

Noter, fortsat

7. Immaterielle anlægsaktiver

	Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	Erhvervede patenter	I alt	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	2.277.589	168.002	2.445.591	2.438.080
Tilgang i året	0	0	0	7.511
Kostpris pr. 31. december 2022	2.277.589	168.002	2.445.591	2.445.591
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-1.366.554	-117.506	-1.484.060	-995.067
Årets afskrivninger	-455.518	-50.496	-506.014	-488.993
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022	-1.822.072	-168.002	-1.990.074	-1.484.060
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	455.517	0	455.517	961.531

Noter, fortsat

8. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2021
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	3.696.674	3.696.674	4.435.051
Tilgang i året	0	0	1.062.337
Afgang i året	-258.659	-258.659	-1.800.714
Kostpris pr. 31. december 2022	3.438.015	3.438.015	3.696.674
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-2.756.887	-2.756.887	-3.173.398
Årets afskrivninger	-185.914	-185.914	-514.813
Af- og nedskrivninger, afgang i året	51.732	51.732	931.324
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022	-2.891.069	-2.891.069	-2.756.887
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	546.946	546.946	939.787
Salgspris, afgang	173.398	173.398	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-206.927	-206.927	-434.672
Fortjeneste/tab ved afhændelse	-33.529	-33.529	-434.672

9. Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	8.580
Dagsværdi pr. 31-12-2022	DKK	29.260

Noter, fortsat

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2022	
	Nominel værdi af sikkerhedsstillelsen/gæld	Regnskabsmæssig værdi af aktiver stillet til sikkerhed
	DKK	DKK
Virksomhedspant i immaterielle rettigheder, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre simple fordringer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	1.200.000	5.400.451

11. Eventualforpligtelser

Dansk Industri Service A/S indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

12. Kontraktlige forpligtelser

	2022	2021
	DKK	DKK
Der er indgået aftale om leje af lokaler. Lejeaftalens opsigelsesperiode udgør 6 måneder.		
Den resterende lejeforpligtelse udgør	282.000	282.000
Leje- og leasingforpligtelser i alt	282.000	282.000

PENNEO

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

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

Annette Bournonville Søndergaard Larsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 642e1a25-8ed4-4122-a6cb-760b17f700cd

IP: 80.208.xxx.xxx

2023-06-15 04:23:13 UTC



Mads Jon Andersen

Direktør

Serienummer: d37e8602-1533-49c1-afa5-1904875ed3b9

IP: 93.161.xxx.xxx

2023-06-15 10:43:11 UTC



Mads Jon Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d37e8602-1533-49c1-afa5-1904875ed3b9

IP: 93.161.xxx.xxx

2023-06-15 10:43:11 UTC



Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 3572a006-2551-44b2-8ee5-a06c99bd10b6

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-06-15 10:45:05 UTC



Mads Jon Andersen

Dirigent

Serienummer: d37e8602-1533-49c1-afa5-1904875ed3b9

IP: 93.161.xxx.xxx

2023-06-15 10:47:48 UTC



Penneo dokumentnøgle: HBIO5-SCUG7-LZUQ-1KUW8-FUQHY-DL1GU

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

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

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

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

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