

Dansk Industri Service A/S

Generatorvej 17
2860 Søborg

CVR-nr. 20250844

Årsrapport 2021

1. januar 2021 - 31. december 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 28. juni 2022

Mads Jon Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Resultatdisponering	12
Aktiver	13
Passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

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 at drive engrosvirksomhed med køb og salg af rengøringsartikler samt anden aktivitet beslægtet hermed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets aktiviteter består af virksomhed indenfor mobile højtryksanlæg samt FSP vand- og tappestationer. Selskabets ledelse har i slutningen af 2021 valgt at fokusere på de oprindelige aktiviteter indenfor mobile højtryksanlæg for derved at optimere ressourcerne i virksomheden. FSP aktiviteterne er derfor under udfasning med sigte på at afhænde rettigheder, tegninger og dokumentation til det udviklede, samt varebeholdninger i markedet.

Den samlede værdi af FSP aktiviteterne udgør pr. 31. december 2021 1 mDKK på udviklingsomkostninger og patenter og 1,6 mDKK på varebeholdninger. Der er knyttet en naturlig usikkerhed til hvorvidt det er muligt at den samlede værdi af disse aktiver kan realiseres til minimum denne værdi, men selskabets ledelse vurderer dette er muligt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -493.598 mod DKK -1.006.971 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 1.713.968.

Årets resultat er præget af COVID-19 i 2021, der har hæmmet mulighederne for at selskabets kunder har kunnet drive virksomhed under normale vilkår.

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 28. juni 2022

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 revisionspåtegning

Til aktionæren i Dansk Industri Service A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dansk Industri Service A/S for regnskabsåret 1. januar 2021 - 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 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at der er væsentlig usikkerhed om værdien af selskabets udviklingsomkostninger, patenter samt varebeholdninger i alt t.kr. 2.591. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, 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 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.

Søborg, den 28. juni 2022

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 uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

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	10 - 20 år

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 bruttfortjenesten 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.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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 nominal 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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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.

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 gælds metode. 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 nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med MJA Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens 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 nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter forudbetalinger i henhold til en aftale, hvor selskabet har en forpligtelse til at yde levering af varer og services i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Bruttofortjeneste		1.801.771	1.275.684
Personaleomkostninger	2	-1.218.798	-1.431.609
Indtjeningsbidrag		582.973	-155.925
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-1.003.806	-992.560
Andre driftsomkostninger		-24.091	0
Resultat af primær drift		-444.924	-1.148.485
Finansielle indtægter		11.731	1.722
Finansielle omkostninger	4	-199.604	-143.584
Resultat før skat		-632.797	-1.290.347
Skat af årets resultat	5	139.199	283.376
Årets resultat		-493.598	-1.006.971

Resultatdisponering

	2021 DKK	2020 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	-493.598	-1.006.971
Årets resultat	-493.598	-1.006.971

Aktiver

	Note	31-12-2021	31-12-2020
		DKK	DKK
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		911.035	1.366.553
Erhvervede patenter		50.496	76.460
Immaterielle anlægsaktiver	6	961.531	1.443.013
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.374.505	1.261.653
Materielle anlægsaktiver	7, 8	1.374.505	1.261.653
Anlægsaktiver		2.336.036	2.704.666
Fremstillede varer og handelsvarer		4.290.815	4.149.357
Varebeholdninger	8	4.290.815	4.149.357
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		585.923	96.673
Andre tilgodehavender		32.940	74.828
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	5	213	153.791
Periodeafgrænsningsposter		168.087	176.305
Tilgodehavender		787.163	501.597
Andre værdipapirer og kapitalandele		20.680	13.450
Værdipapirer og kapitalandele		20.680	13.450
Likvide beholdninger		49.727	0
Omsætningsaktiver		5.148.385	4.664.404
Aktiver i alt		7.484.421	7.369.070

Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for udviklingsomkostninger		710.607	1.065.911
Overført resultat		503.361	641.655
Egenkapital		<u>1.713.968</u>	<u>2.207.566</u>
Hensættelser til udskudt skat	5	109.074	348.712
Hensatte forpligtelser		<u>109.074</u>	<u>348.712</u>
Gæld til kreditinstitutter		0	363.840
Modtagne forudbetalinger fra kunder		6.580	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		465.760	205.992
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.000.275	3.504.304
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.800.000	0
Anden gæld		388.764	738.656
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.661.379</u>	<u>4.812.792</u>
Gældsforpligtelser		<u>5.661.379</u>	<u>4.812.792</u>
Passiver i alt		<u>7.484.421</u>	<u>7.369.070</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Kontraktlige forpligtelser	10		

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 2020	500.000	1.421.215	1.293.322	3.214.537
Overført via resultatdisponeringen			-1.006.971	-1.006.971
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-355.304	355.304	0
Egenkapital pr. 1. januar 2021	500.000	1.065.911	641.655	2.207.566
Overført via resultatdisponeringen			-493.598	-493.598
Overført til reserve for udviklingsomkostninger		-355.304	355.304	0
Egenkapital pr. 31. december 2021	500.000	710.607	503.361	1.713.968

Noter

1. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets udviklingsomkostninger, erhvervede patenter samt varebeholdninger knyttet til aktiviteter indenfor FSP vand- og tappestationer er indregnet til en samlet værdi på t.kr. 2.591. Selskabet har som led i en fokuseringsstrategi valgt at udfase aktiviteterne indenfor FSP vand- og tappestationer, og selskabets ledelse er i proces med at afhænde aktiviteterne. Det er ledelsens forventning at dette realiseres som planlagt, og som følge heraf vurderer ledelsen at den udviklingsomkostninger, erhvervede patenter samt varebeholdninger kan realiseres til den anførte værdi i årsregnskabet.

2. Personaleomkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	1.135.614	1.316.739
Pensioner	27.468	60.783
Andre omkostninger til social sikring	27.439	28.106
Andre personaleomkostninger	28.277	25.981
I alt	<u>1.218.798</u>	<u>1.431.609</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>3</u>	<u>4</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	488.993	486.525
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	514.813	506.035
I alt	<u>1.003.806</u>	<u>992.560</u>

4. Finansielle omkostninger

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	DKK	DKK
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	56.576	134.809
Øvrige finansielle omkostninger	143.028	8.775
I alt	<u>199.604</u>	<u>143.584</u>

Noter, fortsat

5. Skat af årets resultat

	Sambe- skatnings- bidrag	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2020
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2021	-153.790	348.712		
Regulering af tidligere års skat	0	-100.440	-100.440	0
Betalt vedrørende tidligere år	53.351			
Skat af årets resultat	100.439	-139.198	-38.759	-283.376
Betalt udbytteskat	-213			
Skyldig pr. 31. december 2021	-213	109.074		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			-139.199	-283.376
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	-213	0		
Hensatte forpligtelser		109.074		
I alt	-213	109.074		

Noter, fortsat

6. Immaterielle anlægsaktiver

	Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	Erhvervede patenter	I alt	2020
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2021	2.277.589	160.491	2.438.080	2.429.245
Tilgang i året	0	7.511	7.511	8.835
Kostpris pr. 31. december 2021	2.277.589	168.002	2.445.591	2.438.080
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021	-911.036	-84.031	-995.067	-508.542
Årets afskrivninger	-455.518	-33.475	-488.993	-486.525
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021	-1.366.554	-117.506	-1.484.060	-995.067
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	911.035	50.496	961.531	1.443.013

Udviklingsprojekterne vedrører selskabets udvikling af nye produktionsmetoder. Projektet forløber som planlagt, og forventes færdiggjort i løbet af det kommende regnskabsår. Det er ledelsens forventning, at de nye produktionsmetoder vil medføre et markant løft i såvel effektiviteten ved og kvaliteten af selskabets fremstillede produkter.

Noter, fortsat

7. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2020
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2021	4.435.051	4.435.051	4.347.551
Tilgang i året	1.062.337	1.062.337	87.500
Afgang i året	-462.891	-462.891	0
Kostpris pr. 31. december 2021	5.034.497	5.034.497	4.435.051
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2021	-3.173.398	-3.173.398	-2.667.363
Årets afskrivninger	-514.813	-514.813	-506.035
Af- og nedskrivninger, afgang i året	28.219	28.219	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2021	-3.659.992	-3.659.992	-3.173.398
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021	1.374.505	1.374.505	1.261.653
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-434.672	-434.672	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	-434.672	-434.672	0

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2021	
	Nominel værdi af sikker- hedsstillelsen/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	5.341.823

9. 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.

Noter, fortsat

10. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	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	<u>282.000</u>	<u>282.000</u>

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.”

Mads Jon Andersen

Direktør

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

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-07-07 07:21:03 UTC



Mads Jon Andersen

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-07-07 07:21:03 UTC



Annette Bournonville Søndergaard Larsen

Bestyrelsesmedlem

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

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-07-07 07:34:26 UTC



Sten Pedersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-798031640997

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-07-07 07:45:06 UTC



Mads Jon Andersen

Dirigent

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

IP: 93.161.xxx.xxx

2022-07-07 12:02:07 UTC



Penneo dokumentnøgle: 0PAHU-WILBH-LGVUS-JEYAQ-OVYU8-U4LJL

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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>