

Rota A/S
Vesterlundvej 22, 2730 Herlev

CVR-nr. 27 37 37 39

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. marts 2020.

Claus Lundholm Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Rota 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 5. marts 2020

Direktion

Lars Valentin

Bestyrelse

Claus Lundholm Andersen,
Formand

Martin Willum Jensen

Lars Valentin

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Rota A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rota A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

København, den 5. marts 2020

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Carsten Ingemann Johansen

statsautoriseret revisor
mne32071

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rota A/S
Vesterlundvej 22
2730 Herlev

Telefon: +45 44525300
Telefax: +45 449444881
Hjemmeside: www.rota.dk

CVR-nr.: 27 37 37 39
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Claus Lundholm Andersen, Formand
Martin Willum Jensen
Lars Valentin

Direktion

Lars Valentin

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktudvikling, produktion og salg af emner indenfor forskellige former for spåntagende maskinbearbejdning af emner, som kræver høj kvalitet samt almindelig drejning og fræsning af metalemner af enhver art.

Selskabet er kendt for sin høje teknologiske "know-how" og sin høje dokumentation af stillede kvalitetskrav

Usædvanlige forhold

Selskabet har med regnskabsmæssig virkning pr. 1. 2019 januar foretaget grenspaltning af selskabets ejendom Vesterlundvej 22 til det nystiftede selskab Vesterlundvej 22 ApS, hvilket har påvirket selskabets egenkapital negativt med t.kr. 2.729.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.990 t.kr. mod 8.777 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.709 t.kr. mod 1.997 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et positivt resultat i 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rota 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.

Selskabet har foretaget grenspaltning af selskabets ejendom med regnskabsmæssig virkning pr. 1. januar 2019. Ved spaltningen er bogført værdi metoden anvendt, hvorfor sammenligningstal ikke er rettet. Spaltningen har påvirket egenkapitalen negativt med t.kt. 2.729.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 fremadrettet 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.

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

Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af leasingdeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Rota A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	11.990.080	8.777.461
2 Personaleomkostninger	-9.520.857	-6.244.971
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-218.369	40.544
Driftsresultat	2.250.854	2.573.034
Andre finansielle indtægter	25.441	12.577
3 Øvrige finansielle omkostninger	-40.022	-19.627
Resultat før skat	2.236.273	2.565.984
4 Skat af årets resultat	-527.742	-569.217
Årets resultat	1.708.531	1.996.767
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.300.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	1.496.767
Disponeret fra overført resultat	-591.469	0
Disponeret i alt	1.708.531	1.996.767

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	0	2.784.116
6 Produktionsanlæg og maskiner	368.049	586.418
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>368.049</u>	<u>3.370.534</u>
Deposita	870.000	500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>870.000</u>	<u>500.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.238.049</u>	<u>3.870.534</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	80.000	80.000
Varer under fremstilling	674.210	792.332
Fremstillede varer og handelsvarer	16.030	10.593
Varebeholdninger i alt	<u>770.240</u>	<u>882.925</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.113.916	3.217.384
Tilgodehavende selskabsskat	221.716	0
Andre tilgodehavender	143.481	0
Tilgodehavender i alt	<u>3.479.113</u>	<u>3.217.384</u>
Likvide beholdninger	4.760.290	1.377.076
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.009.643</u>	<u>5.477.385</u>
Aktiver i alt	<u>10.247.692</u>	<u>9.347.919</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	2.020.867	5.341.487
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.300.000	500.000
Egenkapital i alt	4.820.867	6.341.487
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	30.918	117.425
Hensatte forpligtelser i alt	30.918	117.425
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	240.539	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	240.539	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.635.972	1.628.170
Gæld til tilknyttede virksomheder	593.962	113.708
Gæld til associerede virksomheder	0	4.985
Selskabsskat	0	76.818
Anden gæld	2.925.434	1.065.326
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.155.368	2.889.007
Gældsforpligtelser i alt	5.395.907	2.889.007
Passiver i alt	10.247.692	9.347.919

- 1 Usædvanlige forhold i årsrapporten
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Eventualposter

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Usædvanlige forhold i årsrapporten		
Selskabet har med regnskabsmæssig virkning pr. 1. 2019 januar foretaget grenspaltning af selskabets ejendom Vesterlundvej 22 til det nystiftede selskab Vesterlundvej 22 ApS, hvilket har påvirket selskabets egenkapital negativt med t.kr. 2.729.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.152.495	5.420.925
Pensioner	3.254.194	562.011
Andre omkostninger til social sikring	51.126	44.862
Personaleomkostninger i øvrigt	63.042	217.173
	<u>9.520.857</u>	<u>6.244.971</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>13</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	40.022	19.627
	<u>40.022</u>	<u>19.627</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	559.284	521.818
Årets regulering af udskudt skat	-31.542	47.399
	<u>527.742</u>	<u>569.217</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2019	3.099.116	3.099.116
Afgang vedrørende spaltning	<u>-3.099.116</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>0</u>	<u>3.099.116</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-315.000	-280.000
Årets afskrivninger	0	-35.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>315.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>0</u>	<u>-315.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>0</u>	<u>2.784.116</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2019	<u>0</u>	<u>4.750.000</u>
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2019	3.453.513	4.356.647
Tilgang i årets løb	0	341.874
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-1.245.008</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>3.453.513</u>	<u>3.453.513</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	-2.867.095	-4.016.647
Årets afskrivninger	-218.369	-95.456
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>1.245.008</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>-3.085.464</u>	<u>-2.867.095</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>368.049</u>	<u>586.418</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	5.341.487	3.844.720
Årets overførte overskud eller underskud	-591.469	1.496.767
Regulering vedrørende grenpaltning	<u>-2.729.151</u>	<u>0</u>
	<u>2.020.867</u>	<u>5.341.487</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2019	500.000	125.000
Udloddet udbytte	-500.000	-125.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.300.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>2.300.000</u>	<u>500.000</u>
10. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2019	117.425	70.026
Udskudt skat af årets resultat	-31.542	47.399
Regulering vedrørende spaltning	<u>-54.965</u>	<u>0</u>
	<u>30.918</u>	<u>117.425</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt løsøre pantebrev, nom. 5.400 t.kr. i dele af selskabets maskinpark samt selskabets goodwill. Løsøre pantebrevet ligger ikke til sikkerhed for nogen gæld.

12. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på 2.975 t.kr.

Husleje forpligtelse udgør 312 t.kr.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Lars Valentin Holding ApS, CVR-nr. 21121770 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen fremgår af moderselskabets årsrapport.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

I forbindelse med grenspaltningen af selskabets ejendom hæfter selskabet for skatten overfor søsterselskabet Vesterlundvej 22 ApS.