

**Rota A/S**  
Vesterlundvej 22, 2730 Herlev

**CVR-nr. 27 37 37 39**

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2022.

---

Claus Lundholm Andersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

|  | <b><u>Side</u></b> |
|--|--------------------|
| <b>Påtegninger</b>                               |                    |
| Ledelsespåtegning                                | 1                  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning       | 2                  |
| <b>Ledelsesberetning</b>                         |                    |
| Selskabsoplysninger                              | 5                  |
| Ledelsesberetning                                | 6                  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b> |                    |
| Anvendt regnskabspraksis                         | 7                  |
| Resultatopgørelse                                | 12                 |
| Balance  | 13                 |
| Egenkapitalopgørelse                             | 15                 |
| Noter  | 16                 |

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 7. marts 2022

### **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 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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.

#### **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 7. marts 2022

### **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](http://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

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 14.651 t.kr. mod 14.235 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.843 t.kr. mod 2.816 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer et positivt resultat i 2022.

### **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.

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

### Ændring i regnskabsmæssige skøn

Selskabets ledelse har ændret skøn vedrørende indregning af færdigvarelager med hensyn til nedskrivning af færdigvarer, hvor der ikke har været salg i en fastsat periode. Ændringen har medført en positiv regulering på kr. 3.573.163 i 2021, hvilket har betydet følgende ændringer:

Resultat før skat er ændret med t.kr. 3.573.

Resultat efter skat er ændret med t.kr. 2.787.

Egenkapital er ændret med t.kr. 2.787.

Sammenligningstal er ikke korrigeret, da der er tale om ændring af regnskabsmæssigt skøn.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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, 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 eksklusiv 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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.

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.

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

|                              |          |
|------------------------------|----------|
|                              | Brugstid |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 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 salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

Alle 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.

### 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 nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 og direkte løn.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 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 nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

| <u>Note</u>                                       | <u>2021</u>       | <u>2020</u>       |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>14.651.058</b> | <b>14.235.147</b> |
| 1 Personaleomkostninger                           | -8.173.663        | -10.500.777       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -202.375          | -73.382           |
| <b>Driftsresultat</b>                             | <b>6.275.020</b>  | <b>3.660.988</b>  |
| Andre finansielle indtægter                       | 16.523            | 20.260            |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                 | -57.716           | -53.733           |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>6.233.827</b>  | <b>3.627.515</b>  |
| 3 Skat af årets resultat                          | -1.390.589        | -811.139          |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>4.843.238</b>  | <b>2.816.376</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                   |                   |
| Udbytte for regnskabsåret                         | 2.000.000         | 2.800.000         |
| Overføres til overført resultat                   | 2.843.238         | 16.376            |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>4.843.238</b>  | <b>2.816.376</b>  |

**Balance 31. december**

| <b>Aktiver</b>                               |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note   | 2021                     | 2020                     |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                          |                          |
| 4 Produktionsanlæg og maskiner               | 462.292                  | 664.667                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>462.292</u>           | <u>664.667</u>           |
| 5 Deposita                                   | 500.000                  | 500.000                  |
| Finansielle anlægsaktiver i alt              | <u>500.000</u>           | <u>500.000</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>962.292</u></b>    | <b><u>1.164.667</u></b>  |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                          |                          |
| Råvarer og hjælpematerialer                  | 80.000                   | 80.000                   |
| Varer under fremstilling                     | 285.036                  | 416.165                  |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | 3.586.663                | 23.131                   |
| Varebeholdninger i alt                       | <u>3.951.699</u>         | <u>519.296</u>           |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 2.529.290                | 1.658.301                |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 102.580                  | 13.465                   |
| Tilgodehavende selskabsskat                  | 1.242.680                | 97.580                   |
| Andre tilgodehavender                        | 0                        | 6.476.659                |
| Tilgodehavender i alt                        | <u>3.874.550</u>         | <u>8.246.005</u>         |
| Likvide beholdninger                         | 2.633.483                | 1.901.560                |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>10.459.732</u></b> | <b><u>10.666.861</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>11.422.024</u></b> | <b><u>11.831.528</u></b> |

**Balance 31. december**

| <b>Passiver</b>                                |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| Note   | 2021              | 2020              |
| <b>Egenkapital</b>                             |                   |                   |
| Virksomhedskapital                             | 500.000           | 500.000           |
| Overført resultat                              | 4.880.481         | 2.037.243         |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret            | 2.000.000         | 2.800.000         |
| <b>Egenkapital i alt</b>                       | <b>7.380.481</b>  | <b>5.337.243</b>  |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                  |                   |                   |
| Hensættelser til udskudt skat                  | 27.762            | 47.637            |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>            | <b>27.762</b>     | <b>47.637</b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                      |                   |                   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser       | 643.707           | 628.181           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder              | 796.465           | 614.147           |
| Anden gæld                                     | 2.573.609         | 5.204.320         |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt          | 4.013.781         | 6.446.648         |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                | <b>4.013.781</b>  | <b>6.446.648</b>  |
| <b>Passiver i alt</b>                          | <b>11.422.024</b> | <b>11.831.528</b> |
| <b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b> |                   |                   |
| <b>7 Eventualposter</b>                        |                   |                   |



**Egenkapitalopgørelse**

|  | <b>Virksomhedskapital</b> | <b>Overført resultat</b> | <b>Foreslået udbytte for regnskabsåret</b> | <b>I alt</b>     |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020               | 500.000                   | 2.020.867                | 2.300.000                                  | 4.820.867        |
| Udloddet udbytte                         | 0                         | 0                        | -2.300.000                                 | -2.300.000       |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                         | 16.376                   | 2.800.000                                  | 2.816.376        |
| Egenkapital 1. januar 2021               | 500.000                   | 2.037.243                | 2.800.000                                  | 5.337.243        |
| Udloddet udbytte                         | 0                         | 0                        | -2.800.000                                 | -2.800.000       |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0                         | 2.843.238                | 2.000.000                                  | 4.843.238        |
|  | <b>500.000</b>            | <b>4.880.481</b>         | <b>2.000.000</b>                           | <b>7.380.481</b> |

## Noter

---

|  | <u>2021</u>              | <u>2020</u>              |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                    |                          |                          |
| Lønninger og gager                                 | 5.433.808                | 5.885.046                |
| Pensioner  | 2.660.673                | 4.484.598                |
| Andre omkostninger til social sikring              | 39.115                   | 49.772                   |
| Personaleomkostninger i øvrigt                     | <u>40.067</u>            | <u>81.361</u>            |
|  | <b><u>8.173.663</u></b>  | <b><u>10.500.777</u></b> |
| <br>   |                          |                          |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere     | <u>11</u>                | <u>15</u>                |
| <br>   |                          |                          |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>          |                          |                          |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 13.966                   | 11.908                   |
| Andre finansielle omkostninger                     | <u>43.750</u>            | <u>41.825</u>            |
|  | <b><u>57.716</u></b>     | <b><u>53.733</u></b>     |
| <br>   |                          |                          |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>                   |                          |                          |
| Skat af årets resultat                             | 1.410.464                | 794.420                  |
| Årets regulering af udskudt skat                   | <u>-19.875</u>           | <u>16.719</u>            |
|  | <b><u>1.390.589</u></b>  | <b><u>811.139</u></b>    |
| <br>   |                          |                          |
| <b>4. Produktionsanlæg og maskiner</b>             |                          |                          |
| Kostpris 1. januar 2021                            | 3.823.513                | 3.453.513                |
| Tilgang i årets løb                                | <u>0</u>                 | <u>370.000</u>           |
| <b>Kostpris 31. december 2021</b>                  | <b><u>3.823.513</u></b>  | <b><u>3.823.513</u></b>  |
| <br>   |                          |                          |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2021               | -3.158.846               | -3.085.464               |
| Årets afskrivninger                                | -202.375                 | -143.376                 |
| Korrektion af nedskrivning primo                   | <u>0</u>                 | <u>69.994</u>            |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2021</b>     | <b><u>-3.361.221</u></b> | <b><u>-3.158.846</u></b> |
| <br>   |                          |                          |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>     | <b><u>462.292</u></b>    | <b><u>664.667</u></b>    |

## Noter

---

|  | <u>31/12 2021</u> | <u>31/12 2020</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>5. Deposita</b>                             |                   |                   |
| Kostpris 1. januar 2021                        | 500.000           | 500.000           |
| <b>Kostpris 31. december 2021</b>              | <b>500.000</b>    | <b>500.000</b>    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b> | <b>500.000</b>    | <b>500.000</b>    |

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

### 7. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på 1.322 t.kr.

Husleje forpligtelse udgør 324 t.kr.

#### 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.