

**Rotek A/S**  
Vardevej 140, 7280 Sønder Felding

**CVR-nr. 29 13 20 03**

**Årsrapport**  
**2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2024

---

Jane Skyum  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Rotek 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønder Felding, den 15. maj 2024

### Direktion

Jane Skyum

### Bestyrelse

Jane Skyum

Kenn Eriksen Byllemos

Mads Ambrosius Høgfeldt

Karsten Dybkær Kristensen

Johnny Chopart Vestergaard Høy

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### Til kapitalejeren i Rotek A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Rotek A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

Ringkøbing, den 15. maj 2024

### Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor  
mne34028

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Rotek A/S Vardevej 140 7280 Sønder Felding  Telefon: 97374292  CVR-nr.: 29 13 20 03 Stiftet: 27. september 2005 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december 19. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Jane Skyum Kenn Eriksen Byllemos Mads Ambrosius Høgfeldt Karsten Dybkær Kristensen Johnny Chopart Vestergaard Høy
<b>Direktion</b>	Jane Skyum
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A 6950 Ringkøbing
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Erhverv Herning, Dalgasgade 27, 1. sal, 7400 Herning

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Rotek 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.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 og gæld og transaktioner i fremmed valuta.

#### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

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	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

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

#### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### Varebeholdninger

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

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

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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Rotek 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

### Gældsforpligtelser

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>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>23.319.810</b>	<b>23.573.305</b>
2 Personaleomkostninger	-13.297.992	-13.274.121
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-648.459	-583.065
<b>Driftsresultat</b>	<b>9.373.359</b>	<b>9.716.119</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	203.429
Andre finansielle indtægter	164.988	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	-1.818	-282.463
<b>Resultat før skat</b>	<b>9.536.529</b>	<b>9.637.085</b>
5 Skat af årets resultat	-2.106.493	-2.131.522
<b>Årets resultat</b>	<b>7.430.036</b>	<b>7.505.563</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	4.000.000	6.000.000
Overføres til overført resultat	3.430.036	1.505.563
<b>Disponeret i alt</b>	<b>7.430.036</b>	<b>7.505.563</b>

## Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note		<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	Produktionsanlæg og maskiner	2.669.356	1.590.438
7	Indretning af lejede lokaler	528.705	351.142
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.198.061</u>	<u>1.941.580</u>
8	Andre tilgodehavender	31.564	30.588
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.564</u>	<u>30.588</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.229.625</u></b>	<b><u>1.972.168</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	10.015.987	11.498.890
	Varebeholdninger i alt	<u>10.015.987</u>	<u>11.498.890</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.523.596	6.647.137
	Andre tilgodehavender	103.824	109.742
	Periodeafgrænsningsposter	1.046.721	1.472.236
	Tilgodehavender i alt	<u>9.674.141</u>	<u>8.229.115</u>
	Likvide beholdninger	<u>12.347.189</u>	<u>12.821.852</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>32.037.317</u></b>	<b><u>32.549.857</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>35.266.942</u></b>	<b><u>34.522.025</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	25.696.804	22.266.771
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>26.696.804</u></b>	<b><u>23.266.771</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
9	Hensættelser til udskudt skat	521.943	541.702
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>521.943</u></b>	<b><u>541.702</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	96.573	60.009
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	223.674	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.333.820	1.880.959
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.213.448	5.500.745
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	2.126.252	1.903.714
	Anden gæld	1.054.428	1.368.125
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.048.195</u>	<u>10.713.552</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.048.195</u></b>	<b><u>10.713.552</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>35.266.942</u></b>	<b><u>34.522.025</u></b>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

---

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	1.000.000	22.266.768	23.266.768
Årets overførte overskud eller underskud	0	3.430.036	3.430.036
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	4.000.000	4.000.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-4.000.000	-4.000.000
	<u>1.000.000</u>	<u>25.696.804</u>	<u>26.696.804</u>

## Noter

### 1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af varer og udstyr til boreentreprenører, vandforsyning, geoteknik og deponigas.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	11.592.825	11.750.723
Pensioner	1.476.801	1.306.199
Andre omkostninger til social sikring	228.366	217.199
	<b><u>13.297.992</u></b>	<b><u>13.274.121</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>22</u>
<b>3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	99.547	66.558
Afskrivning på produktionsanlæg og maskiner	548.912	516.507
	<b><u>648.459</u></b>	<b><u>583.065</u></b>
<b>4. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	658	210.804
Andre finansielle omkostninger	1.160	71.659
	<b><u>1.818</u></b>	<b><u>282.463</u></b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	2.126.252	1.903.714
Årets regulering af udskudt skat	-19.759	227.808
	<b><u>2.106.493</u></b>	<b><u>2.131.522</u></b>



## Noter

	31/12 2023	31/12 2022
<b>6. Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris 1. januar	13.360.266	13.203.266
Tilgang i årets løb	1.627.830	157.000
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>14.988.096</b>	<b>13.360.266</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-11.769.828	-11.253.321
Årets afskrivninger	-548.912	-516.507
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>	<b>-12.318.740</b>	<b>-11.769.828</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.669.356</b>	<b>1.590.438</b>
<b>7. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris 1. januar	1.571.529	1.394.350
Tilgang i årets løb	277.110	177.179
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.848.639</b>	<b>1.571.529</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.220.387	-1.153.829
Årets afskrivninger	-99.547	-66.558
<b>Af- og nedskrivninger 31. december</b>	<b>-1.319.934</b>	<b>-1.220.387</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>528.705</b>	<b>351.142</b>
<b>8. Andre tilgodehavender</b>		
Kostpris 1. januar	30.588	29.641
Tilgang i årets løb	976	947
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>31.564</b>	<b>30.588</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>31.564</b>	<b>30.588</b>
Deposita	31.564	30.588
	<b>31.564</b>	<b>30.588</b>

## Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
<b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar	541.702	313.894
Udskudt skat af årets resultat	<u>-19.759</u>	<u>227.808</u>
	<u><b>521.943</b></u>	<u><b>541.702</b></u>

## 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 900 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver til en samlet regnskabsmæssig værdi på 0 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakter på andre anlæg, driftsmateriel, inventar og biler, hvor leasingforpligtelsen pr. 31. december 2023 udgør 7.112 t.kr.

Selskabet har endvidere indgået huslejekontrakter vedrørende lejemål i Sdr. Felding og Ishøj. Lejeforpligtelser i uopsigelighedsperioden udgør ca. 4.500 t.kr. Herefter kan lejemålene opsiges med 4-12 måneders varsel. Den årlige husleje udgør ca. 2.100 t.kr.

Selskabet har stillet kaution overfor moderselskabet KMK Holding, Sdr. Felding A/S' pengeinstitut. Moderselskabet har ingen bankgæld pr. 31. december 2023.

## 11. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KMK Holding, Sdr. Felding A/S, CVR-nr. 14093699, 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.

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

## Jane Skyum

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jane Skyum  
Direktør  
ID: b5875a52-2390-4bfd-ab3d-10a339f1a41e  
Tidspunkt for underskrift: 16-05-2024 kl.: 09:15:04  
Underskrevet med MitID



## Jane Skyum

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jane Skyum  
Bestyrelsesmedlem  
ID: b5875a52-2390-4bfd-ab3d-10a339f1a41e  
Tidspunkt for underskrift: 16-05-2024 kl.: 09:15:04  
Underskrevet med MitID



## Kenn Eriksen Byllemos

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Kenn Eriksen Byllemos  
Bestyrelsesmedlem  
ID: ce398bd8-8976-4a94-a0d2-139f0bc585f6  
Tidspunkt for underskrift: 15-05-2024 kl.: 16:14:55  
Underskrevet med MitID



## Mads Ambrosius Høgfeldt

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Mads Ambrosius Høgfeldt  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 1c5c96ed-92a3-4073-be2b-7aa2c9ae3d8e  
Tidspunkt for underskrift: 17-05-2024 kl.: 14:37:42  
Underskrevet med MitID



## Karsten Dybkær Kristensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Karsten Dybkær Kristensen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 3187b94e-d344-48b5-a8af-4056c0364217  
Tidspunkt for underskrift: 15-05-2024 kl.: 17:16:50  
Underskrevet med MitID



## Johnny Chopart Vestergaard Høy

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Johnny Chopart Vestergaard Høy  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 1959ef44-22c0-451f-bf09-1b205ceca04a  
Tidspunkt for underskrift: 15-05-2024 kl.: 21:38:55  
Underskrevet med MitID



## Henrik Dalgaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Henrik Dalgaard  
Revisor  
ID: 5666622e-b810-4e85-afe7-45640cb47113  
CVR-match med dansk MitID  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2024 kl.: 15:45:10  
Underskrevet med MitID



## Jane Skyum

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jane Skyum  
Dirigent  
ID: b5875a52-2390-4bfd-ab3d-10a339f1a41e  
Tidspunkt for underskrift: 20-05-2024 kl.: 16:58:49  
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).