

ÅRSRAPPORT
1. januar- 31. december 2022

Labmodul A/S
Valhøjs Allé 190
2610 Rødovre

CVR nr. 29697760

Indsender:

Sønderup I/S
Statsautoriserede revisorer
CVR nr. 31824559

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. juni 2023

Dirigent

Reidar Robdrup Rasmussen

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar- 31. december	14
Balance pr. 31. december	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022 for Labmodul A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 26. juni 2023

Direktion

Reidar Robdrup Rasmussen

Bestyrelse

Christian Henrik Tange

Frede Møller

Reidar Robdrup Rasmussen

Poul Jørgen Krahn Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Labmodul A/S

Konklusion

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

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet 'Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet'. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på oplysningerne i noterne omkring usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften, hvoraf det fremgår at selskabet har haft underskud i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2022, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver. Disse forhold sammen med de i noten øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 10. Det fremgår heraf, at der er stor usikkerhed forbundet med målingen af selskabets tilgodehavender fra salg, idet tilgodehavender for 2,7 mio. kr. hos 2 udenlandske kunder endnu ikke er betalt, selvom de har været forfaldne i mere end 6 måneder. Derudover er hensættelse til tab på en dansk kunde påvirket af en igangværende voldgiftssag mellem hovedentreprenøren og byggestyrelsen, hvor selskabet forventer at modtage 600 t.kr., som følge af denne sag.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Overtrædelse af momslovgivningen

Selskabet har i strid med momsloven indberettet fejlagtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Der er tale om for lidt angivet købsmoms og forholdet er berigtiget efter regnskabsårets udløb.

Ringsted, den 26. juni 2023

SØNDERUP I/S
statsautoriserede revisorer
CVR 31824559

Dennis Cronbach
statsautoriseret revisor
mne32222

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Labmodul A/S er leverandør af interiørløsninger og produkter til laboratorier, sundheds- og uddannelsessektorerne. Virksomhedens aktiviteter omfatter design og konstruktion, fremstilling, installation og eftersalg understøttet af salg, marketing og projektledelse på national og internationale markeder.

Usikkerhed om fortsat drift

Ledelsens forventninger til den fremtidige drift er en øget indtjening baseret på massiv ordretilgang. Det forventes ligeledes at give likviditetsmæssige udfordringer i de første 9 måneder af regnskabsåret 2023, hvilket er imødegået med betalingsaftaler med leverandører. Ledelsen vurderer løbende likviditet og finansiering og forventer finansiell stabilitet igen ved udgangen af 2023.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende fra salg på i alt 2.722 t.kr. hos to kunder i udlandet og indregnet igangværende arbejder på 201 t.kr. for de pågældende kunder. Tilgodehavendet er mere end 6 måneder gammelt og der er usikkerhed om betaling. Ledelsen forventer at betaling sker i løbet af 3. kvartal 2023.

Der er tidligere hensat et væsentligt beløb i regnskabet i forbindelse med en dansk byggesag. Der er i øjeblikket en voldgiftssag mellem Bygningsstyrelsen og Hovedentreprenøren og udfaldet heraf, kan have betydning for selskabets krav vedrørende byggesagen. Ledelsen har valgt ikke at nedskrive tilgodehavende fuldt ud, men forventer yderligere 600 t.kr. som følge af voldgiftssagen, hvorfor der ikke er hensat til tab på denne del. Der er således væsentlig usikkerhed i forbindelse med indregningen og målingen af fordringen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

En tilfredsstillende ordrebeholdning er i løbet af 2022 sikret for året 2023, og ledelsen fastholder et fortsat fokus på ordrekonverteringsrate og sikring af en stærk ordrebeholdning for resten af 2023 og 2024 på især eksportmarkederne. Udviklingen i det Danske marked er stærkt stigende og især det svenske nærmarked, Irland og Mellemosten har stor interesse for virksomhedens produkter

Fokus i 2022 har fortsat været stabiliseringen af virksomheden i forlængelse af de følger virkninger Covid pandemien har haft på især eksportmarkederne. Der er fokuseret på at rationaliserer og opbygge den rette struktur og organisation for den fremtidige forretning til den forventede langsigtede vækstudvikling.

I forlængelse af 2022 fortsætter det geografiske fokus på både det danske og øvrige udenlandske markeder. Markederne er åbnet op og i vækst og har tilført ordre med god mulighed for at underbygge strategien om yderligere vækst.

Virksomhedens nettoresultat før skat i 2022 nåede -3.351 t.kr. mod -2.110 t.kr. i 2021. Resultatet er en fortsat konsekvens af den globale nedlukningen siden 2019.

Ledelsesberetning

Der har været væsentlige lavere indtjening grundet markante kostpris stigninger på råvarer og produkter fra underleverandører. Salgspriser har henstået ureguleret idet mange opgaver i perioden var låst.

Miljøpræsentation

Virksomheden driver sin forretning med størst mulig respekt for miljøforhold med hensyn til egen produktion, drift og såvel som i produkter. Anvendelsen af forurenende hjælpestoffer i produktionsprocessen er meget begrænset og der anvendes fortrinsvis råvarer som enten er baseret på, eller kan indgå i genbrugsprocesser. Virksomheden har indført initiativer til at mindske vores miljøpåvirkning og bidrage positivt til et lavt CO2 aftryk. Virksomheden er en del af programmet Klimaklar produktionsvirksomhed.

Udviklingsaktiviteter

Virksomheden udvikler nye produkter og vedligeholder sit design løbende. Ud fra vurderinger af de konkrete udviklingsaktiviteter udgiftsføres udviklingsomkostninger løbende resultatopgørelsen eller afskrives. Der er investeret i fremstillingsværktøjer og lager af støbte komposit komponenter til opgradering af væsentlige produkter.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling de kommende år, med en større markedsandel på både det danske og udenlandske markeder. Ledelsen fokuserer særligt på afvikling af gæld og konsolidering i 2023 og 2024.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Labmodul A/S for regnskabsåret 2022 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, valutakurstab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter. Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere. Aktiverede udviklingsomkostninger afskrives linært efter færdiggørelse af udviklingsarbejdet over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år. Restværdi 0%

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3-5 år. Restværdi 0-20% Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leje og leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er 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 samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i balancen under tilgodehavende eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udført arbejde overstiger acountofaktureringen. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofakturering overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er målt til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst afsat med den aktuelle skattesats, og reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Resultatopgørelse 1. januar- 31. december

Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	7.442.099	8.086.496
1. Personaleomkostninger	-10.313.215	-9.868.929
2. Afskrivninger og nedskrivninger	-128.903	-139.685
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-3.000.019	-1.922.118
Andre finansielle indtægter	5.318	28.727
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-24.333	-23.397
Øvrige finansielle omkostninger	-332.399	-193.392
RESULTAT FØR SKAT	-3.351.433	-2.110.180
Skat af årets resultat	731.445	459.938
ÅRETS RESULTAT	-2.619.988	-1.650.242
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-2.619.988	-1.650.242
Disponeret i alt	-2.619.988	-1.650.242

3. Særlige poster

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
AKTIVER		
Færdiggjorte udviklingsprojekter	117.304	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	117.304	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	309.745	404.403
Materielle anlægsaktiver i alt	309.745	404.403
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	148.734	143.396
Finansielle anlægsaktiver i alt	148.734	143.396
ANLÆGSAKTIVER I ALT	575.783	547.799
Råvarer og hjælpematerialer	3.869.551	3.418.843
Varer under fremstilling	0	313.737
Fremstillede varer og handelsvarer	220.500	129.500
Varebeholdninger i alt	4.090.051	3.862.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.533.316	9.426.546
4. Igangværende arbejder for fremmed regning	4.795.953	520.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	107.251	512.118
Skatteaktiv	1.495.785	764.340
Andre tilgodehavender	458.155	0
Periodeafgrænsningsposter	402.440	612.268
Tilgodehavender i alt	15.792.900	11.836.122
Likvide beholdninger	407.299	0
Likvide beholdninger i alt	407.299	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	20.290.250	15.698.202
AKTIVER I ALT	20.866.033	16.246.001

Balance pr. 31. december

Note	2022	2021
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	556.000	556.000
Overført resultat	1.863.453	4.483.441
EGENKAPITAL I ALT	<u>2.419.453</u>	<u>5.039.441</u>
5. Langfristede gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	632.659	608.326
Anden gæld	731.643	708.623
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.364.302</u>	<u>1.316.949</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	3.026.666	2.849.335
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.021.157	797.835
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.651.314	1.436.442
Gæld til tilknyttede virksomheder	265.257	0
Anden gæld	2.744.756	4.387.371
Periodeafgrænsningsposter	39.515	86.759
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	333.613	331.869
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.082.278</u>	<u>9.889.611</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>18.446.580</u>	<u>11.206.560</u>
PASSIVER I ALT	<u>20.866.033</u>	<u>16.246.001</u>
6. Usikkerhed om fortsat drift		
7. Væsentlige aktiviteter		
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9. Eventualposter		
10. Usikkerhed ved indregning og måling		

Egenkapitaloppgørelse

	2022	2021
Virksomhedskapital		
Primo	556.000	556.000
Ultimo	556.000	556.000
Overført resultat		
Primo	4.483.441	6.133.683
Overført fra resultatdisponering	-2.619.988	-1.650.242
Ultimo	1.863.453	4.483.441
Egenkapital ultimo	2.419.453	5.039.441

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	9.616.964	9.132.908
Pensioner	478.148	505.356
Andre udgifter til social sikring	218.103	230.665
Personaleomkostninger i alt	10.313.215	9.868.929
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	22	24
2. Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	128.903	139.685
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	128.903	139.685
3. Særlige poster		
Særlige poster indregnet under bruttfortjenesten		
Avance ved afhændelse af materielle anlægsaktiver	0	24.630
Lønrefusioner og tilskud	44.462	61
Særlige poster i alt	44.462	24.691
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed arbejde		
Salgsværdi af udført arbejde	14.245.736	520.850
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-11.470.940	-797.835
	2.774.796	-276.985
Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:		
Nettotilgodehavender	4.795.953	520.850
Nettoforpligtelser	-2.021.157	-797.835
	2.774.796	-276.985

5. Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder t.kr. 600 efter 5 år.

6. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og kapitalejere, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er indgået afdragsordning med væsentlige kreditorer. Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet. Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

7. Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter består af salg af danskproducerede indretningsløsninger til laboratorier, hospitaler og skoler. Kernekomponenterne er inventar, stinkskebe, sterilbænke og andet relevant udstyr og tilbehør.

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Skadesløsbrev på i alt t.kr. 6.000 med pant i lagre af råvarer, halvfabrikat og færdigvarer samt driftsinventar, driftsmateriel og simple fordringer er deponeret til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

9. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 1 stk. produktionsmaskine samt en kassevogn. Restløbetid udgør henholdsvis 47 og 9 måneder. Den samlede forpligtelse kan opgøres til t.kr. 973.

Der er på statusdagen udstedet arbejdsgarantier for udført arbejde på t.kr. 2.704.

Der er på statusdagen udstedet betalingsgarantier for t.kr. 500.

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig leje på t.kr. 1.024. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten og for visse eventuelle kildeskatter, som udbytte og royalty.

10. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet har tilgodehavende hos udenlandske kunder på t.kr 2.722, som er mere end 6 måneder gamle og der er usikkerhed om betaling eller eventuelle nedskrivninger, hvilket vil forringe resultatet.

Selskabet har foretaget hensættelser til tab i forbindelse med en dansk byggesag, Der er i øjeblikket en voldgiftssag mellem byggestyrelsen og hovedentreprenøren, som kan have betydning for størrelsen af tabet. Ledelsen forventer at få yderligere tkr. 600. som følge af voldgiftssagen, hvilket er modregnet i hensættelsen. Der er således væsentlig usikkerhed i forbindelse med målingen af fordringen.

Frede Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:
Frede Møller
Bestyrelsesmedlem
ID: 6a843df2-f2d7-4183-8b26-25eccc7a897f
Tidspunkt for underskrift: 28-06-2023 kl.: 19:50:11
Underskrevet med MitID



Reidar Robdrup Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Reidar Robdrup Rasmussen
Dirigent
ID: 52dd679e-8392-42ec-834a-d3f8b81a526e
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 19:07:22
Underskrevet med MitID



Reidar Robdrup Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Reidar Robdrup Rasmussen
Direktør
ID: 52dd679e-8392-42ec-834a-d3f8b81a526e
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 19:07:22
Underskrevet med MitID



Reidar Robdrup Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Reidar Robdrup Rasmussen
Bestyrelsesmedlem
ID: 52dd679e-8392-42ec-834a-d3f8b81a526e
Tidspunkt for underskrift: 26-06-2023 kl.: 19:07:22
Underskrevet med MitID



Christian Henrik Tange

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Henrik Tange
Bestyrelsesformand
ID: a6fd796c-9f90-4164-b18b-b3b54db6f034
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2023 kl.: 08:38:30
Underskrevet med MitID



Dennis Cronbach

Navnet returneret af dansk NemID var:
Dennis Cronbach
Revisor
ID: 1232019904532
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 15:18:45
Underskrevet med NemID

NEM ID