

**Miltex Accessories New ApS**  
Torneåvej 14, 7430 Ikast

**CVR-nr. 31 07 05 46**

**Årsrapport**

**2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juli 2022

---

Sonny Brian Østergaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Miltex Accessories New ApS.

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.

Ikast, den 4. juli 2022

### **Direktion**

Rene Sune Milter

Sonny Brian Østergaard

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til anpartshaverne i Miltex Accessories New ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Miltex Accessories New ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 revisors 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**

Uden at modificere vores konklusion vil vi anføre, at årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen og note 1, forventes der for 2022 et positivt resultat, samt at selskabet har fået tilsagn fra pengeinstitut og væsentligste kreditorer om fortsat finansiering det kommende regnskabsår.

#### **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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **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.

Ikast, den 4. juli 2022

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen  
statsautoriseret revisor  
mne16538

Helle Medom Jensen  
statsautoriseret revisor  
mne34475

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Miltex Accessories New ApS Torneåvej 14 7430 Ikast  CVR-nr.: 31 07 05 46 Stiftet: 26. november 2007 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Rene Sune Milter Sonny Brian Østergaard
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
<b>Bankforbindelse</b>	Vestjysk Bank A/S, Kongensgade 70, 6700 Esbjerg
<b>Dattervirksomheder</b>	Own It DK P/S, Ikast-Brande Komplementarselskabet af 22.12.2015 ApS, Ikast-Brande

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er servicevirksomhed for tekstilvirksomheder, herunder især formidling af tilskæring og syning samt engroshandel med sytråd mv.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har realiseret overskud i 2021, men negativ resultat i tilknyttet virksomhed medfører negativ konsolidering i 2021. Egenkapitalen er fortsat negativ. Selskabet budgetterer også for 2022 med positivt resultat. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der realiseres overskud, og at der stilles de nødvendige kreditter til rådighed fra leverandører og pengeinstitut.

Selskabets pengeinstitut har bekræftet at forlænge driftskrediten med en trækingsret på 1,9 mio. kr. Herudover er der indgået en aftale med selskabets væsentligste kreditorer, således at selskabets likviditetsbehov er dækket det kommende år.

Baseret på ovenstående aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 399 t.kr. mod 837 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.983 t.kr. mod 137 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har produktion og varer beliggende i den østlige del af Ukraine, hvor der på nuværende tidspunkt ikke er krigshandlinger. Det er forventningen, at produktionen kan opretholde.

Herudover er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Miltex Accessories New ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposterne "kapitalandele i associerede virksomheder" og "tilgodehavender hos associerede virksomheder" er ændret, således at de fremover indregnes under regnskabsposterne "kapitalinteresser" og "tilgodehavender hos kapitalinteresser".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede klassifikationsændring.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis 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, 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.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 og tab på debitorer.

### **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.

### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### **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. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder/kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder, som i balancen præsenteres som kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hen-satte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, sammenlægningsmetoden eller bogført værdi metoden, jf. beskrivelse ovenfor under Virksomhedssammenslutninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser 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.

### 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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Miltex Accessories New ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

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 nettorealisationseværdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 nettorealisationsværdi.

### **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>398.822</b>	<b>836.539</b>
2 Personaleomkostninger	-286.679	-871.525
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-7.549	-7.549
<b>Driftsresultat</b>	<b>104.594</b>	<b>-42.535</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-2.034.394	0
Indtægter af kapitalinteresser	0	268.984
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.833	0
Øvrige finansielle omkostninger	-55.486	-89.035
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.983.453</b>	<b>137.414</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-1.983.453</b>	<b>137.414</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-306.173	136.938
Overføres til overført resultat	0	476
Disponeret fra overført resultat	-1.677.280	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.983.453</b>	<b>137.414</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>		
Note	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.244	18.793
Materielle anlægsaktiver i alt	11.244	18.793
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	141.942	0
5 Kapitalinteresser	0	407.046
Finansielle anlægsaktiver i alt	141.942	407.046
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>153.186</b>	<b>425.839</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	840.065	878.947
Varer under fremstilling	1.442.121	422.072
Fremstillede varer og handelsvarer	325.250	267.785
Varebeholdninger i alt	2.607.436	1.568.804
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.610.942	725.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	645.057	0
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	59.428
Tilgodehavender i alt	2.255.999	785.278
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>4.863.435</b>	<b>2.354.082</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>5.016.621</b>	<b>2.779.921</b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	501.000	501.000
	Overført resultat	<u>-3.560.632</u>	<u>-1.883.351</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-3.059.632</u></b>	<b><u>-1.382.351</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
6	Anden gæld	<u>45.505</u>	<u>45.505</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.505</u>	<u>45.505</u>
	Gæld til pengeinstitutter	1.747.771	1.616.786
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.521.449	2.012.441
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.000.000	0
	Anden gæld	<u>761.528</u>	<u>487.540</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.030.748</u>	<u>4.116.767</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>8.076.253</u></b>	<b><u>4.162.272</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>5.016.621</u></b>	<b><u>2.779.921</u></b>
<b>1</b>	<b>Usikkerhed om going concern</b>		
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8</b>	<b>Eventualposter</b>		



## Egenkapitalopgørelse

---

	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2020	501.000	264.774	-1.883.827	-1.118.053
Resultatandel	0	136.938	476	137.414
Valutakursreguleringer	0	-401.712	0	-401.712
Egenkapital 1. januar 2021	501.000	0	-1.883.351	-1.382.351
Resultatandel	0	-306.173	-1.677.281	-1.983.454
Valutakursreguleringer	0	306.173	0	306.173
	<b>501.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.560.632</b>	<b>-3.059.632</b>

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret overskud i 2021, men negativ resultat af egenkapital i tilknyttet virksomhed medfører negativ konsolidering i 2021. Egenkapitalen er fortsat negativ. Selskabet budgetterer også for 2022 med positivt resultat. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at dette lykkes, og at der stilles de nødvendige kreditter til rådighed fra leverandører og pengeinstitut.

Selskabets pengeinstitut har bekræftet at forlænge driftskreditten med en trækingsret på 1,9 mio. kr. Herudover er der indgået en aftale med selskabets væsentligste kreditorer, således at selskabets likviditetsbehov er dækket det kommende år.

Baseret på ovenstående aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

### 2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	220.480	736.280
Pensioner	57.600	116.700
Andre omkostninger til social sikring	8.599	16.760
Personaleomkostninger i øvrigt	0	1.785
	<u>286.679</u>	<u>871.525</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>

### 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	<u>51.298</u>	<u>51.298</u>
<b>Kostpris 31. december</b>	<u><b>51.298</b></u>	<u><b>51.298</b></u>
Afskrivninger 1. januar	-32.505	-24.956
Årets afskrivninger	<u>-7.549</u>	<u>-7.549</u>
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<u><b>-40.054</b></u>	<u><b>-32.505</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>11.244</b></u>	<u><b>18.793</b></u>

## Noter

	31/12 2021	31/12 2020
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar	0	0
Overførsel fra kapitalinteresser	1.425.000	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>1.425.000</b>	<b>0</b>
Opskrivninger 1. januar	0	0
Årets resultat	-1.451.639	0
Overførsel fra kapitalinteresser	-117.954	0
Egenkapitalbevægelser	306.173	0
<b>Opskrivninger 31. december</b>	<b>-1.263.420</b>	<b>0</b>
Nedskrivning af goodwill	-582.755	0
<b>Afskrivninger på goodwill 31. december</b>	<b>-582.755</b>	<b>0</b>
Modregnet i tilgodehavender	563.117	0
<b>Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser</b>	<b>563.117</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>141.942</b>	<b>0</b>
I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med	582.755	0
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Own It DK P/S	Ikast-Brande	100 %
Komplementarselskabet af 22.12.2015 ApS	Ikast-Brande	100 %

## Noter

	31/12 2021	31/12 2020
<b>5. Kapitalinteresser</b>		
Kostpris 1. januar	525.000	525.000
Tilgang i årets løb	900.000	0
Overførsel til kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.425.000	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>0</b>	<b>525.000</b>
Opskrivninger 1. januar	-117.954	14.774
Årets resultat	0	268.984
Egenkapitalbevægelser	0	-401.712
Overførsel til kapitalandele i tilknyttede virksomheder	117.954	0
<b>Opskrivninger 31. december</b>	<b>0</b>	<b>-117.954</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>407.046</b>
<b>6. Anden gæld</b>		
Anden gæld i alt	45.505	45.505
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
<b>Anden gæld i alt</b>	<b>45.505</b>	<b>45.505</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.748 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		t.kr.
Varebeholdninger		2.607
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.602
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11
<b>8. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 490 t.kr., som ikke er indregnet i balancen.		

## Noter

---

### 8. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har givet tilsagn, om at det vil støtte op om finansiering det kommende år for tilknyttet virksomhed.

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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