

**DEKI A/S**  
Roskildevej 327, 2610 Rødovre  
CVR-nr. 31 47 00 72  
**Årsrapport**  
**2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2023.

---

Jan Hilmer Larsen  
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 2022</b>        |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6           |
| Resultatopgørelse                                       | 10          |
| Balance   | 11          |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 13          |
| Noter   | 14          |

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for DEKI 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 30. juni 2023

### Direktion

Jan Hilmer Larsen

### Bestyrelse

Susanne Marie Gønss

Jan Hilmer Larsen

Vibeke Barchalia-Borgen Axt

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til aktionæren i DEKI A/S

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DEKI 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 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.

#### 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 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Glostrup, den 30. juni 2023

### **PKF Munkebo Vindelev**

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 14 11 92 99

Thomas Funch  
Statsautoriseret revisor  
mne47782

## Selskabsoplysninger

---

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | DEKI A/S<br>Roskildevej 327<br>2610 Rødovre<br><br>CVR-nr.: 31 47 00 72<br>Stiftet: 20. maj 2008<br>Hjemsted: Rødovre Kommune<br>Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| <b>Bestyrelse</b>      | Susanne Marie Gønss<br>Jan Hilmer Larsen<br>Vibeke Barchalia-Borgen Axt  |
| <b>Direktion</b>       | Jan Hilmer Larsen  |
| <b>Revision</b>        | PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Hovedvejen 56<br>2600 Glostrup   |
| <b>Bankforbindelse</b> | Nordea, Grønjordsvej 10, 2300 København  |
| <b>Modervirksomhed</b> | J.H. Larsen Holding ApS  |

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel, fabrikation og anden dermed belæst virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 154.090 kr. mod 91.595 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for DEKI 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.

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, 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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Endvidere indregnes modtagne tilskud, erstatninger og kompensationer vedrørende coronasituationen i denne post. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     | 0-30 %    |

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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u>                                       | <u>2022</u>      | <u>2021</u>      |
|---|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>3.086.372</b> | <b>2.571.910</b> |
| 2 Personaleomkostninger                           | -2.727.199       | -2.284.855       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -51.000          | -55.604          |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>            | <b>308.173</b>   | <b>231.451</b>   |
| Andre finansielle indtægter                       | 5.933            | 4.269            |
| Øvrige finansielle omkostninger                   | -160.016         | -144.125         |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>154.090</b>   | <b>91.595</b>    |
| Skat af årets resultat                            | 0                | 0                |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>154.090</b>   | <b>91.595</b>    |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                  |                  |
| Overføres til overført resultat                   | 154.090          | 91.595           |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>154.090</b>   | <b>91.595</b>    |

## Balance 31. december

| Aktiver                                      |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Note   | 2022             | 2021             |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                  |                  |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 618.167          | 9.167            |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | 618.167          | 9.167            |
| 4 Andre værdipapirer og kapitalandele        | 1.000            | 1.000            |
| 5 Deposita                                   | 204.326          | 203.457          |
| Finansielle anlægsaktiver i alt              | 205.326          | 204.457          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b>823.493</b>   | <b>213.624</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                  |                  |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | 3.736.584        | 3.388.389        |
| Varebeholdninger i alt                       | 3.736.584        | 3.388.389        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 366.914          | 274.317          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 202.128          | 77.909           |
| Andre tilgodehavender                        | 105.365          | 77.179           |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 2.880            | 0                |
| Tilgodehavender i alt                        | 677.287          | 429.405          |
| Likvide beholdninger                         | 2.330            | 248.444          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>4.416.201</b> | <b>4.066.238</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>5.239.694</b> | <b>4.279.862</b> |

## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>                          |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Note                                     | 2022             | 2021             |
| <b>Egenkapital</b>                       |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       | 500.000          | 500.000          |
| Overført resultat                        | 76.382           | -77.708          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                 | <b>576.382</b>   | <b>422.292</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |                  |                  |
| Ansvarlig lånekapital                    | 1.233.967        | 1.371.132        |
| Kreditinstitutter i øvrigt               | 435.747          | 0                |
| Anden gæld                               | 152.799          | 0                |
| 6 Langfristede gældsforpligtelser i alt  | 1.822.513        | 1.371.132        |
| 6 Kortfristet del af langfristet gæld    | 80.113           | 0                |
| Gæld til pengeinstitutter                | 858.785          | 0                |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder      | 93.798           | 0                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 206.535          | 117.791          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    | 0                | 15.481           |
| Anden gæld                               | 1.601.568        | 2.353.166        |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt    | 2.840.799        | 2.486.438        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          | <b>4.663.312</b> | <b>3.857.570</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                    | <b>5.239.694</b> | <b>4.279.862</b> |
| 1 Særlige poster                         |                  |                  |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser  |                  |                  |
| 8 Eventualposter                         |                  |                  |

## Egenkapitaloppgørelse

---

|  | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført resul-<br/>tat</u> | <u>I alt</u>          |
|--|---------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021               | 500.000                         | -169.303                       | 330.697               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                        | <u>91.595</u>                  | <u>91.595</u>         |
| Egenkapital 1. januar 2022               | 500.000                         | -77.708                        | 422.292               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                        | <u>154.090</u>                 | <u>154.090</u>        |
|  | <b><u>500.000</u></b>           | <b><u>76.382</u></b>           | <b><u>576.382</u></b> |

## Noter

---

### 1. Særlige poster

Særlige poster omfatter kompensation modtaget i forbindelse med COVID-19 nedlukningen.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

|   | <u>2022</u>           | <u>2021</u>           |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Indtægter:  |                       |                       |
| Faste omkostninger kompensation                           | 96.510                | 597.003               |
| Lønkomensation  | 0                     | 248.571               |
| Kompensation selvstændige                                 | 46.000                | 138.000               |
|   | <u>142.510</u>        | <u>983.574</u>        |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet: |                       |                       |
| Bruttofortjeneste   | <u>142.510</u>        | <u>983.574</u>        |
| <b>Resultat af særlige poster netto</b>                   | <b><u>142.510</u></b> | <b><u>983.574</u></b> |

### 2. Personaleomkostninger

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Lønninger og gager                             | 2.328.483        | 1.945.008        |
| Pensioner                                      | 289.260          | 238.157          |
| Andre omkostninger til social sikring          | 109.456          | 79.018           |
| Personaleomkostninger i øvrigt                 | 0                | 22.672           |
|  | <u>2.727.199</u> | <u>2.284.855</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>9</u>         | <u>9</u>         |



## Noter

|   | 31/12 2022                       | 31/12 2021   |  |                                |
|---|----------------------------------|--|--|--------------------------------|
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>   |                                  |  |  |                                |
| Kostpris 1. januar 2022                             | 3.012.826                        | 3.012.826  |  |                                |
| Tilgang i årets løb                                 | 660.000                          | 0  |  |                                |
| Afgang i årets løb                                  | -318.830                         | 0  |  |                                |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                   | <b>3.353.996</b>                 | <b>3.012.826</b>                                     |  |                                |
| Afskrivninger 1. januar 2022                        | -3.003.659                       | -2.948.055   |  |                                |
| Årets afskrivninger                                 | -51.000                          | -55.604  |  |                                |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | 318.830                          | 0  |  |                                |
| <b>Afskrivninger 31. december 2022</b>              | <b>-2.735.829</b>                | <b>-3.003.659</b>                                    |  |                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>      | <b>618.167</b>                   | <b>9.167</b>   |  |                                |
| <b>4. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>       |                                  |  |  |                                |
| Kostpris 1. januar 2022                             | 1.000                            | 1.000  |  |                                |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                   | <b>1.000</b>                     | <b>1.000</b>   |  |                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>      | <b>1.000</b>                     | <b>1.000</b>   |  |                                |
| <b>5. Deposita</b>                                  |                                  |  |  |                                |
| Kostpris 1. januar 2022                             | 203.457                          | 201.614  |  |                                |
| Tilgang i årets løb                                 | 869                              | 1.843  |  |                                |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                   | <b>204.326</b>                   | <b>203.457</b>                                       |  |                                |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>      | <b>204.326</b>                   | <b>203.457</b>                                       |  |                                |
| <b>6. Gældsforpligtelser</b>                        |                                  |  |  |                                |
|   | <b>Gæld i alt<br/>31/12 2022</b> | <b>Kortfristet<br/>del af lang-<br/>fristet gæld</b> | <b>Langfristet<br/>gæld<br/>31/12 2022</b> | <b>Restgæld<br/>efter 5 år</b> |
| Ansvarlig lånekapital                               | 1.233.967                        | 0  | 1.233.967                                  | 0                              |
| Kreditinstitutter i øvrigt                          | 515.860                          | 80.113   | 435.747                                    | 115.293                        |
| Anden gæld  | 152.799                          | 0  | 152.799                                    | 152.799                        |
|   | <b>1.902.626</b>                 | <b>80.113</b>  | <b>1.822.513</b>                           | <b>268.092</b>                 |

## Noter

---

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leasingselskaber er der udstedt ejendomsforbehold på 449. t.kr. Ejendomsforbeholdet omfatter aktiver, som samlet er indregnet til 614 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 858 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   | t.kr. |
|---|-------|
| Varebeholdninger                            | 3.737 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 366   |

### 8. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har ikke aktiveret et udskudt skatteaktiv på 293 t.kr. Skatteaktivet er ikke indregnet i årsrapporten, da det er usikkert, hvorvidt det kan udnyttes indenfor en tidshorisont på 3-5 år.

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 53 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 15 måneder og en samlet restleasingydelse på 66 t.kr.

Huslejeforpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakter med 6 måneders opsigelse. Huslejeforpligtelsen udgør 219 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J.H. Larsen Holding ApS, CVR-nr. 31 46 92 36, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.